

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

Spoločnosť Financial Investment, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18.02.2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 20.03.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 3109/B)

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Financial Investment, a.s.
 Sídlo: Mudroňova 90, 811 04 Bratislava
 Dátum založenia: 18.02.2003
 Dátum vzniku: 20.03.2003

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: sprostredkovateľská činnosť, reklamná a propagačná činnosť, inžinierska činnosť - obstarávateľská činnosť v stavebníctve, prevádzkovanie čistiarne a práčovne, organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31. decembra 2013.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.05.2013

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

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli 1. januára 2013 a neskôr.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v danom roku neobstaral DNM. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v danom roku neobstaral DNM. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik v danom roku neobstaral DNM. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v danom roku obstaral DHM kúpou - zostavu osvetlenia, práčky a sušičku Miele, osobný automobil Mercedes Benz A180

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Poskytnuté pôžičky: Panoráma Šport Hotel, a.s. - 102.000 Eur, Financial Property, s.r.o. - 67.100 Eur

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby má podnik na účte 112 - z titulu zostatku PHM v nádrži os. mot. vozidiel

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

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

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

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

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

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

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

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

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budova hotela Holiday Inn Trnava	68 rokov	73.000 Eur ročne	fixnou čiastkou
osobný automobil Mercedes BA 759 ZB	4 roky	8.073,33 Eur ročne	fixnou čiastkou
osobný automobil Mercedes BI 425 FK	7 rokov	15% ročne	lineárny odpis
bezpečnostný systém GP Jack	6 rokov	15% ročne	lineárny odpis
súbor gastronóm.zariadení HI Trnava	35 rokov	18.332 Eur ročne	fixnou čiastkou
stacion.stroje a el.zariad. HI Trnava	35 rokov	4.170 Eur ročne	fixnou čiastkou
inventár - vybavenie kongresu HI Trnava	33 rokov	3.487 Eur ročne	fixnou čiastkou
fitness zariadenie HI Trnava	35 rokov	928 Eur ročne	fixnou čiastkou
spoloč.priestory 1 NP HI Trnava	35 rokov	22.058 Eur ročne	fixnou čiastkou
ubytovacia časť 2-4 NP HI Trnava	35 rokov	30.778 Eur ročne	fixnou čiastkou
elektronika HI Trnava	35 rokov	3.832 Eur ročne	fixnou čiastkou
sedacia Hela	6 rokov	1/6/12	rovnomerný odpis
Kongresové wellness centrum	68 rokov	21.000 Eur ročne	fixnou čiastkou
Technológia wellness	35 rokov	7.844 Eur ročne	fixnou čiastkou
práčky Miele + sušička Miele	4 roky	1/4/12	rovnomerný odpis

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

ÚJ opravila účtovné odpisy minulých účtovných období.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
551-999 odpisy minulých období	-6 811

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	945 865	6 356 208	3 546 845			43 500	3 521		10 895 939
Prírastky			37 263				41 600	86 342	165 205
Úbytky			342 436				37 263	53 342	433 041
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	945 865	6 356 208	3 241 672			43 500	7 858	33 000	10 628 103
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		157 974	495 536						653 510
Prírastky		94 000	150 012						244 012
Úbytky			352 285						352 285
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		251 974	293 263						545 237
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	945 865	6 198 234	3 051 309			43 500	3 521		10 242 429
Stav na konci účtovného obdobia	945 865	6 104 234	2 948 409			43 500	7 858	33 000	10 082 866

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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	945 864	8 060 398	3 546 845			43 500			12 596 607
Prírastky		0					3 521		3 521
Úbytky		1 704 190							1 704 190
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	945 864	6 356 208	3 546 845			43 500	3 521		10 895 938
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		385 403	369 149						754 552
Prírastky		1 476 760	126 387						1 603 147
Úbytky		1 704 189							1 704 189
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		157 974	495 536						653 510
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	945 864	7 674 995	3 177 696			43 500			11 842 055
Stav na konci účtovného obdobia	945 864	6 198 235	3 051 309			43 500	3 521		10 242 428

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo je zriadené v prospech Slovenskej záručnej a rozvojovej banky a.s..

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
pozemky	595 549
stavby - hotel Holiday Inn Trnava	4 934 198
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosti zaniklo poistenie v priebehu roka osob.automobilu Fiat a Mercedes Benz z titulu predaja.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
osobný automobil Mercedes	81 756	15.2.2013-15.10.2013
osobný automobil Fiat	9 991	1.1-27.3.2013
osobný automobil Ferrari	221 370	1.1.-31.12.2013
vybavenie kongresu	268 000	1.10.2012-1.9.2015
technológia wellnes	274 560	1.10-1.8.2018
fitness zariadenie	32 500	1.10.2012-1.11.2015
práčky Miele + sušička Miele	18 480	28.02.2013-28.9.2016

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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					205 156				205 156
Prírastky					6 100				6 100
Úbytky					42 156				42 156
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					169 100				169 100
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					205 156				205 156
Stav na konci účtovného obdobia					169 100				169 100

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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					2 081 555				2 081 555
Prírastky					163 000				163 000
Úbytky					2 039 399				2 039 399
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					205 156				205 156
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2 081 555				2 081 555
Stav na konci účtovného obdobia					205 156				205 156

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	169 100	205 156
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A		
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	169 100	205 156
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

ÚJ v roku 2013 sa splatila pôžička poskytnutá spol. VAMO REAL s.r.o. v sume 42.156 Eur a na základe Dodatku poskytla spol. Finial Property, s.r.o. 6.100 Eur.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	103 156	6 100	42 156		67 100
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	102 000				102 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	205 156	6 100	42 156	0	169 100

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
dlhodobá pôžička	reálnou hodnotou	169 100	205 156

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	534 161	23 978	558 139
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	370		370
Krátkodobé pohľadávky spolu	534 531	23 978	558 509

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, cenina - stravné lístky a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	552	50
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 340	17 076
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 892	17 126

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	39	75
ZEP		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 618	
poistné BA 759 ZB		281
PC, doména, antivír	95	87
publikácie		41
telefón, internet	78	108
poistné BA 742 VI		60
úroky + poist.leasingy	3 403	3 790
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	66 400	66 400
Počet akcií (a.s.)	20	20
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	2 888	2 888
Hodnota upísaného vlastného imania	66 400	66 400
Hodnota splateného základného imania	66 400	66 400
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Spoločnosť za rok 2012 dosiahla účtovný zisk vo výške 60.245 Eur.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	60 245
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	16 251
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	43 994
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	60 245

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2014.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spríaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 227	5 076	5 227		5 076
Z rezerva na dovolenku+odvody	4 102	4 176	4 102		4 176
Ú rezerva na kontrolu účtov.	1 125	900	1 125		900

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Rezervy boli použité v priebehu účtovného obdobia 2012. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv, bankových úverov a krátkodobých finan.výpomocí) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 380 780	1 534 123
Záväzky po lehote splatnosti	36 147	74 975

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv, krátkodobých finan.výpomocí a bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
095 - Dlhodobé záväzky z obchodného styku	104 335		104 335	
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	915		915	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	1 025 590		1 025 590	
105 - Odložený daňový záväzok	36 901		36 901	
107 - Záväzky z obchodného styku	24 147	24 147		
113 - Záväzky voči zamestnancom	3 976	3 976		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 542	2 542		
115 - Daňové záväzky a dotácie	9 698	9 698		
116 - Ostatné záväzky	208 823	208 823		
Spolu:	1 416 927	249 186	1 167 741	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 129 925	1 386 858
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 129 925	1 386 858
Krátkodobé záväzky spolu	287 002	224 638
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	250 855	224 638
Záväzky po lehote splatnosti	36 147	

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	707 967	599 952
odpočítateľné		10 424
zdaniteľné	707 967	610 376
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 055	
odpočítateľné	1 055	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	539 179	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	118 851	2 398
Uplatnená daňová pohľadávka	116 454	2 398
Zaučtovaná ako náklad	-116 454	-2 398
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	155 753	140 387
Zmena odloženého daňového záväzku	15 365	4 750
Zaučtovaná ako náklad	15 365	4 750
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 049	932
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		344
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	518	344
Čerpanie sociálneho fondu	652	226
Konečný zostatok sociálneho fondu	915	1 050

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade. SZRB a.s. stanovila 3-mesačný EURIBOR pre výpočet úrokov. Na zabezpečenie investičného úveru SZRB a.s. vo výške 3.153.000 Eur a vo výške 2.000.000 Eur na hotel Holiday Inn Trnava bolo zriadené záložné právo v prospech banky. KTK úver v Tatra banke a.s. vo výške 7.000.000 Eur bol v plnej výške splatený.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
SZRB a.s. úver.	EUR	euribor + 2,95% p.a.	21.12.2020	2 483 203	2 483 203	2 614 535
SZRB a.s. úver	EUR	euribor + 3,9% p.a.	21.06.2023	1 988 500	1 988 500	1 994 000
Krátkodobé bankové úvery						

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade. Pôžička od Jozefa Michálka bola na základe Dodatku preúčtovaná na dlhodobú pôžičku.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Jozef Michálek	Eur	3,5	31.12.2032	70 000	70 000	70 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Jozef Michálek - prijatá	Eur	3,5				70 000

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

ÚJ má tieto veci na leasing: os.automobil Mercedes, fitness zariadenie, gastronom.zariadenie, kongres.wellness centrum, stacionárne stroje a el. zariadenia, inventár kongresu, technológiu wellnessu, práčky a sušičky Miele.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 1349167
z toho istina je: 1168894 a finančný náklad je: 180273
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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	208 489	960 405		166 872	1 133 237	
Finančný náklad	50 273	130 000		62 017		
Spolu	258 762	1 090 405		228 889	1 133 237	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
pranie a čistenie CHP	1 200	2 000				
ostatné - org. kult.podujatí	6 340	1 083				
prenájom hotela HI Trnava	640 440	732 350				
zostava mob.kontajnerov	240 000					
Spolu	887 980	735 433				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 666	1 417 448
tržba z predaja nehnuteľnosti Remeselnický dom		1 400 000
zmluvná pokuta faktúrovaná spol. Finst Trade s.r.o.	477	3 552
náhrada škody	1 103	13 896
tržby z predaja BA 759 ZB	33 000	
tržby z predaja BA 742 VI	83	
ostatné prevádzkové výnosy	3	
Finančné výnosy, z toho:	5 172	26 840
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky z pôžičiek	5 171	26 840
kreditné úroky z účtov	1	
Mimoriadne výnosy, z toho:		10 345
ostatné mim.výnosy - preplatená faktúry		10 345

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	240 000	
Tržby z predaja služieb	647 980	735 433
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39 837	44 288
Čistý obrat celkom	927 817	779 721

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy a udržiavanie autá	272	14 928
opravy a udržiavanie hotel	67 516	548
náklady na repre	37	38
kontrola účtovníctva	1 925	1 125
dostavba mob.kontajnerov	15 481	
poplatok za správu LZ 170283	4 293	4 293
ostatné služby	8 043	1 233

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba materiálu	106 482	8 173
mzdové náklady	72 682	62 866
náklady na sociálne poistenie	25 209	21 579
sociálne náklady	100 135	3 794
dane a poplatky	14 111	15 585
odpisy a opravné položky k DNM a DHM	234 163	201 388
ostatné náklady na hospod.činnosť	113 969	19 971

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	5	7
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	7
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
ostatné finančné náklady	587	9 696
nákladové úroky	217 597	327 957

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo audítorskou spoločnosťou

ÚJ vykonáva spol. TAX -AUDIT Slovensko s.r.o. kontorlu účtovníctva.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	1 925	1 125

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

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

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	-104	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-6 104	4 750
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 odložila daňová pohľadávka		
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		616 335
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	44 034	x	x	62 598	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	102 643			94 845		
Výnosy nepodliehajúce dani	69 521			20 654		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	77 156			136 788		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-101 088		x	2 353	23
Celková daň z príjmov	x	-101 088		x	2 353	23

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		10 424
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Odpísané závazky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Prebiehajúce súdne spory so spoločnosťou APSC Solution, s.r.o., Siemens, s.r.o. a EUROKAPITAL a.s..

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Panoráma Šport Hotel, a.s.	poskyt. služby	647 980	735 433		
Panoráma Šport Hotel, a.s.	pôžička	162 897	127 807		
Financial Property, s r.o.	predaj		1 400 000		
Financial Property, s.r.o.	pôžička	7 664	62 032		
Financial Hotels Management, s.r.o.	pôžička		290 100		

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

Nenastali žiadne skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 435 189	112 626			4 547 815
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640				6 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	61 952				61 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		43 994			43 994
Neuhradená strata minulých rokov	-16 251	16 251			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60 245	84 877			145 122
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		4 435 189			4 435 189
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640				6 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	61 952				61 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-25 168	8 917			-16 251
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 917	60 245		-8 917	60 245
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 145.122 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 145.122 EUR

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.