

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 3 0 0 1 8 3	☒ riadna ☒ zostavená ☐ priebežná ☐ schválená ☐ Mimoriadna (vyznačí sa x) ☐ V eurocentoch ☒ V celých eurách	Za obdobie od 0 1 . 2 0 1 3 do 1 2 . 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 . 2 0 1 2 do 1 2 . 2 0 1 2
IČO 3 1 3 2 2 1 4 0 SK NACE 5 5 . 1 0 . 0		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H O T E L K Y J E V A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
 R A J S K Á 2

PSČ Obec
 8 1 1 0 8 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu Číslo faxu
 0 9 0 7 / 7 0 7 8 6 9 /

Emailová adresa
 J A N A . M A T O U S E K O V A @ L O R D S H I P . E U

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 0			
Schválené dňa:			
2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

nep

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Hotel Kyjev a. s. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra zapísaná 24. apríla 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 392/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb,
- obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- reklamná a propagačná činnosť,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinskej činnosti v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4,
- zmenáreň - nákup devízových prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti,
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak garáže, prípadne odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti.

Jedinou aktivitou spoločnosti v bežnom účtovnom období bol prenájom obchodných priestorov v budove hotela a tiež prenájom parkovacích miest. Hotelové a reštauračné služby boli ukončené v roku 2011.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	3
počet vedúcich zamestnancov	-	-

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 4.12.2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 4.12.2013 spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť patrí do skupiny spoločnosti SK Centre a.s., ktorá je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. Spoločnosť SK Centre a.s. nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby – odpisová skupina 4	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia – odpisová skupina 3	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia – odpisová skupina 2	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) 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.

(f) Rezervy

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

(g) Záväzky

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

(h) Odložené dane

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

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

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(j) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

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

(l) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevykonala opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 105						11 105
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 105						11 105
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 105						11 105
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 105						11 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 105						11 105
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 105						11 105
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 509						9 509
Prírastky		1 596						1 596
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 105						11 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 596						1 596
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 246 035	3 883 708	23 495			1 473		0	5 154 711
Prírastky									0
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 246 035	3 883 708	23 495			1 473			5 154 711
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 373 195	19 319						3 392 514
Prírastky		9 010	1 416						10 426
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		3 382 205	20 735						3 402 940
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			1 473			1 473
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia						1 473			1 473
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 246 035	510 513	4 176			0		0	1 760 724
Stav na konci účtovného obdobia	1 246 035	501 503	2 760			0		0	1 750 298

Spoločnosť nemá v nájme majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok. K umeleckým dielam a zbierkam Spoločnosť v roku 2012 vytvorila opravnú položku v sume 1 473 eur, čím sa jeho zostatková cena znížila na predpokladanú predajnú cenu vo výške 0 EUR. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 24 405 tis. EUR (2012: 24 405 tis. EUR).

S dlhodobým majetkom v plnom rozsahu sú spojené nasledovné obmedzenia k 31.12.2013:

- Vecné bremeno spočívajúce v práve prechodu cez celý pozemok parc. č. 8590/10 v prospech Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy, Primac. nám. 1 (IČO: 603481) a verejnosti na dobu do vydania právoplatného územného rozhodnutia k dotknutému pozemku, podľa V-12738/06 zo dňa 9.10.2006.
- Záložné právo na pozemky p. č. 8590/3, 8590/12, 8590/13, 8580/74 a stavbu s. č. 102344 na p.č. 8590/3 v prospech Bank Austria Creditanstalt AG, Vordere Zollamtsstrasse 13, 1030 Viedeň, zapísaná Obchodným súdom vo Viedni pod č. FN 150714 p, podľa V-14923/2006 zo dňa 13.11.2006.

Ref

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	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 246 035	3 883 708	392 034			14 603		4 179	5 540 559
Prírastky									0
Úbytky			368 539			13 130		4 179	385 848
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 246 035	3 883 708	23 495			1 473		0	5 154 711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 364 186	311 754						3 675 940
Prírastky		9 009	76 105						85 114
Úbytky			368 540						368 540
Stav na konci účtovného obdobia		3 373 195	19 319						3 392 514
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 336			12 694			46 030
Prírastky						1 473			1 473
Úbytky			33 336			12 694			46 030
Stav na konci účtovného obdobia			0			1 473			1 473
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 246 035	519 522	46 944			1 909		4 179	1 818 589
Stav na konci účtovného obdobia	1 246 035	510 513	4176			0		0	1 760 724

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	55 630	9 811	5 204		60 237

MP

Hotel Kyjev a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	55 630	9 811	5 204		60 237

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	61 493	61 493
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	4 630	0	4 630
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 630	61 493	66 123

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 796	76 218	79 014
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	14 913	0	14 913
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 709	76 218	93 927

Žiadne pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 728	2 085
Bežné bankové účty	8 615	11 450
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 343	13 535

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 168	25 178	17 168	0	25 178
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0				0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 855	5 487	5 855		5 487
Nevyfakturované dodávky	11 313	19 691	11 313		19 691
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 168	25 178	17 168	0	25 178

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 674	17 168	22 674	0	17 168
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 876		2 876		0
Nevyfakturované dodávky	15 313	11 313	15 313		11 313
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 485	5 855	4 485		5 855
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 674	17 168	22 674	0	17 168

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	8 589	5 213
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	43 180	53 144
Krátkodobé záväzky spolu	51 769	58 357
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 101 291	1 012 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 101 291	1 012 562

Ostatné dlhodobé záväzky predstavujú prijatú pôžičku:

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 pôžičky					
Dlhodobá pôžička	EUR	3M Euribor + 1% p.a.	31.12.2015	1 081 452	987 663

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-30 100	-51 583
odpočítateľné		
zdaniteľné	-30 100	-51 583
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-6 622	-11 864
Zmena odloženého daňového záväzku	-5 242	1 793
Zaúčtovaná ako náklad/(zníženie nákladov)	-5 242	1 793
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	696
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	358
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	358
Čerpanie sociálneho fondu	0	-1054
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť dosahuje výnosy najmä z prenájmu parkovacích miest a z prenájmu obchodných priestorov. Všetky príjmy dosahuje na území Slovenskej republiky.

1. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	87 419	169 674
Tržby za tovar	0	14
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 476	99 725
Čistý obrat celkom	95 895	269 413

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby audítorskou spoločnosťou a náklady na ostatné služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 950	3 950
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	2 100	1 300
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Spolu	6 050	5 250

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	113 849	220 213
Opravy a údržba	5 763	13 045
Cestovné	0	240
Správa nehnuteľností a prenájom	56 094	83 663
Právne služby a poradenstvo	12 080	22 401
Ekonomické poradenstvo	25 726	23 765
Prenájom	2 960	22 726
Ostatné	11 226	54 373

mt

H. INFORMÁCIE O DANIACH 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:	-140 234			-187 612		
teoretická daň		-32 254	23%		-35 646	19%
Daňovo neuznané náklady - trvalé rozdiely	2 721	626		1 840	350	
Výnosy nepodliehajúce dani - trvalé rozdiely	-2 909	-669		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	x	27 055		x	33 503	
Spolu	x			x	- 1 793	
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	-5 242		x	-1 793	
Celková daň z príjmov		-5 242	-3,7%		-1 793	0,9%

Ďalšie informácie k nezaúčtovaným odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	428	69 545
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	407 012	342 607
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z daňových strát z dôvodu pochybnosti, či v budúcnosti vytvorí dostatočné základy dane, voči ktorým by odloženú daňovú pohľadávku mohla uplatniť.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť si nenajíma majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma časť priestorov budovy hotela na obchodné účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 56 331 EUR (2012: 66 385 EUR).

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Majetok spoločnosti je založený v prospech Bank Austria Creditanstalt AG ako záruka za úver, ktorý banka poskytla spoločnosti SK Centre a.s. Záložné právo na pozemky p. č. 8590/3, 8590/12, 8590/13, 8580/74 a stavbu s. č. 102344 na p.č. 8590/3 v prospech Bank Austria Creditanstalt AG, Vordere Zollamtsstrasse 13, 1030 Viedeň, zapísaná Obchodným súdom vo Viedni pod č. FN 150714 p, podľa návrhu na vklad V-14923/2006 zo dňa 13.11.2006.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov za ich činnosť pre spoločnosť.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Nemá náplň.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali iné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	3 452 997				3 452 997
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	(37)		37		0
Ostatné kapitálové fondy	22 013				22 013
Zákonný rezervný fond	72 289				72 289
Nerozdelený zisk minulých rokov	253 683				253 683
Neuhradená strata minulých rokov	(2 890 577)			(185 823)	(3 076 400)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(185 823)	(134 992)		185 823	(134 992)
Spolu	724 545	(134 992)	37	0	589 590

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	3 452 997				3 452 997
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	(37)			(37)
Ostatné kapitálové fondy	22 013				22 013
Zákonný rezervný fond	72 289				72 289
Nerozdelený zisk minulých rokov	253 683				253 683
Neuhradená strata minulých rokov	(2 342 305)			(548 272)	(2 890 577)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(548 272)	(185 823)		548 272	(185 823)
Spolu	910 406	(185 860)	0	0	724 545

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná nasledovne:

	2012
Účtovná strata	-185 823

	2013
Vysporiadanie straty	-185 823
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2013 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-78 050	-503 036
Zaplatené úroky	-17 931	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-95 981	-503 036
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	67 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	67 000
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (výdavky) na prijaté pôžičky	93 789	422 244
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	93 789	422 244
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 192	-13 792
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	13 535	27 327
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	11 343	13 535

Peňažné toky z prevádzky:

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-140 234	-187 616
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 426	14 557
Opravná položka k pohľadávkam	4 607	1 723
Rezervy	8 010	-5 506
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-22 094
Úrokové náklady	17 931	14 155
Škody	0	1 859
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-99 261	-182 922
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	27 580	15 286
Úbytok (prírastok) zásob	0	4 363
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-6 369	-339 763
Peňažné toky z prevádzky	-78 050	-503 036