# INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

## Založenie spoločnosti

Spoločnosť TEHELNÉ POLE, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 27.04.2006. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3880/B dňom 23.05.2006.

## Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– organizovanie športových, kultúrnych a spoločenských podujatí,

– ubytovacie služby,

– stravovacie služby.

A1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov** | 109 | 95 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 111 | 103 |
| počet vedúcich zamestnancov | 7 | 7 |

# 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.

# Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára (pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti) konaným dňa 6. júna 2013.

# INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

TEHELNÉ POLE, a.s. je dcérskou spoločnosťou TP SLOVAN, s.r.o. a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky FINASIST, a.s., ktorá patrí do konsolidovaného celku spoločnosti Druhá strategická, a.s.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

SPôSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVäZKOV

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom sa majetok zaradí do používania.

Spoločnosť sa riadi vnútropodnikovou smernicou, ktorá definuje dlhodobý majetok nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 660 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a to na osobitný analytický účet k účtu 518.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 330 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo do nákladov ako spotreba materiálu na účet 501.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

E1 Odpisovanie NIM

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Odpisovanie NIM | Predpokladaná | Metóda | Ročná odpisová |
| doba používania v rokoch | odpisovania | sadzba v % |
| Softvér | 3 | lineárna | 33,33 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 18 | lineárna | 5,60 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorázový odpis | 100 |

E4 Odpisovanie HIM

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Odpisovanie HIM | Predpokladaná | Metóda | Ročná odpisová |
| doba používania v rokoch | odpisovania | sadzba v % |
| Stavby | 50 | lineárna | 2 |
| DHIM |  |  |  |
| Biela technika, bazén, vybavenie kuchyne | 6 | lineárna | 16,66 |
| Parkovací systém | 6 | lineárna | 16,66 |
| Vozidlá | 5 | lineárna | 20 |
| IT technika, kartový systém, AV systém | 4 | lineárna | 25 |
| Fitness stroje | 8 | lineárna | 12,5 |
| Výťahy | 12 | lineárna | 8,33 |
| Interiéry, Inventár | 8 | lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý majetok | 2-4 | lineárna |  |

V rámci položky Software účtuje Spoločnosť zakúpené licencie na: Opera (Hotelový software), Food 600 (evidencia tržieb a zásob).

V rámci položky oceniteľné práva Spoločnosť zaradila do majetku: Licenciu od spoločnosti Doubletree International Franchise LLC za úžívanie značky Doubletree by Hilton spolu s nákladmi za právne poradenstvo k uzatvoreniu tejto zmluvy.

1. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlhodobý nehmotný majetok** | **Bežné účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | |
| **Aktivova-né náklady na vývoj** | **Softvér** | **Oceniteľ-né práva** | **Goodwill** | | **Ostatný DNM** | | **Obsta-rávaný DNM** | | | | **Poskytnuté preddavky na DNM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | | F | | g | | | | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 78 442 | 84 546 |  | | |  |  | | | |  | 162 988 |
| Prírastky |  | 750 |  |  | | |  |  | | | |  | 750 |
| Úbytky |  |  |  |  | | |  |  | | | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | | |  |  | | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 79 192 | 84 546 |  | | |  |  | | | |  | 163 738 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 34 213 | 9 394 |  | |  | | |  | | |  | 43 607 |
| Prírastky |  | 18 968 | 4 697 |  | |  | | |  | | |  | 23 665 |
| Úbytky |  |  |  |  | |  | | |  | | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | |  | | |  | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 53 181 | 14 091 |  | |  | | |  | | |  | 67 272 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  | |  |  |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 44 229 | 75 152 |  |  | | | | | |  |  | 119 381 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 26 011 | 70 455 |  |  | | | | | |  |  | 96 466 |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlhodobý nehmotný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | |
| **Aktivova-né náklady na vývoj** | **Softvér** | **Oceniteľ-né práva** | **Goodwill** | | | **Ostatný DNM** | | **Obsta-rávaný DNM** | | **Poskytnuté preddavky na DNM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | | | F | | g | | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 78 442 | 84 546 |  | |  | | |  | |  | 162 988 |
| Prírastky |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | |  | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 78 442 | 84 546 |  | |  | | |  | |  | 162 988 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 15 391 | 4 697 |  | | |  | |  | |  | 20 088 |
| Prírastky |  | 18 822 | 4 697 |  | | |  | |  | |  | 23 519 |
| Úbytky |  |  |  |  | | |  | |  | |  |  |
| Presuny |  |  |  |  | | |  | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 34 213 | 9 394 |  | | |  | |  | |  | 43 607 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 63 051 | 79 849 |  |  | | |  | | |  | 142 900 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 44 229 | 75 152 |  |  | | |  | | |  | 119 381 |

F3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

|  |  |
| --- | --- |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |  |

V položke stavby Spoločnosť účtuje o hodnote budovy hotela, administratívnej budovy vrátane podzemného parkoviska a o príslušných vonkajších plochách.

V položke samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí Spoločnosť účtuje o technickom a technologickom vybavení hotela a o interiérovom vybavení.

O inventári Spoločnosť účtuje v rámci položky ostatný DHM.

F4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| **Dlhodobý hmotný majetok** | **Bežné účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pozemky** | | | | | **Stavby** | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí** | | | | **Pesto-vateľské celky  trvalých porastov** | | | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | | | | **Ostatný DHM** | **Obsta-rávaný DHM** | | | **Poskytnuté preddavky na DHM** | | | | **Spolu** |
| a | b | | | | | c | d | | | | e | | | f | | | | g | h | | | i | | | | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 1 037 312 | | | 28 950 841 | | 2 599 281 | | | | |  | |  | | | 590 456 | | 107 429 | | 3 259 | | | 33 288 578 | | |
| Prírastky | |  | | | 1 066 | | 29 657 | | | | |  | |  | | | 22 009 | | 51 585 | | 10 020 | | | 104 337 | | |
| Úbytky | |  | | |  | | 1 875 | | | | |  | |  | | |  | | 52 731 | | 13 279 | | | 57 885 | | |
| Presuny | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |  | |  | | |  | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 1 037 312 | | | 28 951 907 | | 2 627 063 | | | | |  | |  | | | 612 465 | | 106 283 | | 0 | | | 33 335 030 | | |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | |  | | | 923 953 | | 556 387 | | |  | | |  | | | 150 499 | | |  |  | | | | 1 630 839 | | |
| Prírastky | |  | | | 579 037 | | 354 558 | | |  | | |  | | | 91 741 | | |  |  | | | | 1 025 336 | | |
| Úbytky | |  | | |  | | 1 875 | | |  | | |  | | |  | | |  |  | | | | 1 875 | | |
| Presuny | |  | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | |  | | | 1 502 990 | | 909 070 | | |  | | |  | | | 242 240 | | |  |  | | | | 2 654 300 | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Prírastky |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Úbytky |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Presuny |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | | |  | | |  |  | | | | |  | |  | | | |  | |  | | | |  | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 1 037 312 | 28 026 888 | | | | 2 042 894 | |  | | | |  | | | 439 957 | | | 107 429 | 3 259 | | | 31 657 739 | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 1 037 312 | 27 448 917 | | | | 1 717 993 | |  | | | |  | | | 370 225 | | | 106 283 | 0 | | | 30 680 730 | | | | |

Tabuľka č. 2

| **Dlhodobý hmotný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pozemky** | | | **Stavby** | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí** | **Pesto-vateľské celky  trvalých porastov** | | | | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | | | | **Ostatný DHM** | | **Obsta-rávaný DHM** | | **Poskytnuté preddavky na DHM** | **Spolu** | |
| a | b | | | c | d | e | | | | F | | | | g | | h | | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | | | 28 460 077 | 2 369 750 |  | | |  | | | | 526 558 | | 146 342 | | |  | | 31 502 727 |
| Prírastky | 1 037 312 | | | 490 764 | 229 531 |  | | |  | | | | 63 898 | | 1 782 593 | | | 105 151 | | 2 566 786 |
| Úbytky |  | | |  |  |  | | |  | | | |  | | 1 821 506 | | | 101 892 | | 1 821 506 |
| Presuny |  | | |  |  |  | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 037 312 | | | 28 950 841 | 2 599 281 |  | | |  | | | | 590 456 | | 107 429 | | | 3 259 | | 33 288 578 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | 347 996 | | | 211 012 |  |  | | | | | 60 038 | | |  | | |  | | 619 045 |
| Prírastky |  | 575 957 | | | 345 375 |  |  | | | | | 90 462 | | |  | | |  | | 1 011 794 |
| Úbytky |  |  | | |  |  |  | | | | |  | | |  | | |  | |  |
| Presuny |  |  | | |  |  |  | | | | |  | | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  | 923 953 | | | 556 387 |  |  | | | | | 150 499 | | |  | | |  | | 1 630 839 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Prírastky |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Úbytky |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Presuny |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  |  | | |  | | |  | | | |  | |  |  | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** |  | | 28 112 081 | | 2 158 738 |  | |  | | | 466 520 | | | | | | 146 342 |  | | 30 883 681 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 1 037 312 | | 28 026 888 | | 2 042 894 |  | |  | | | 439 957 | | | | | | 107 429 | 3 259 | | 31 657 739 |

Na základe podmienok úverovej zmluvy Tatra banka, a.s. má záložné právo na nehnuteľnosť vo vlastníctve dlžníka, ktorá sa nachádza v katastrálnom území obce Bratislava – mestská časť Nové Mesto, zapísaná na LV č. 5746.

**F5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

|  |  |
| --- | --- |
| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 29 989 219 |

F6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o  dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Podielové CP a podiely v DÚJ | | Podielové  CP a podiely  v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | | Pôžičky ÚJ v  kons. celku | | | | Ostatný DFM | | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | | | | Obsta-rávaný   DFM | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | | Spolu |
| a | b | | c | d | | e | | | | f | | g | | | | h | i | | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav  na začiatku účtovného obdobia** |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Prírastky |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Úbytky |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Presuny |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | |  | | |  | | |  |  | | | |  | | |  |  |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Prírastky |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Úbytky |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Presuny |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | |  | | |  |  | | |  | |  |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | | |  |  | | | |  |  | | | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | | |  |  | | | |  |  | | | |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Podielové CP a podiely v DÚJ | | Podielové  CP a podiely  v spoločnosti s podstatným vplyvom | | Ostatné dlhodo-bé CP a podiely | | | | Pôžičky ÚJ v  kons. celku | | | | Ostatný DFM | | | | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-rávaný   DFM | | | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | | Spolu |
| a | b | | c | | d | | | | e | | | | f | | | | g | h | | | i | | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav  na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Prírastky |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Úbytky |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Presuny |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | |  | |  | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Prírastky |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Úbytky |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Presuny |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | | | |  | |  | | |  | | | |  | | | | |  | |  |  |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Stav**  **na začiatku účtovného obdobia** |  |  | |  | | | | | |  |  | | |  | | | | |  | |  | |  |
| **Stav na konci účtovného obdobia** |  |  | |  | | | | | |  |  | | |  | | | | |  | |  | |  |

F7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

F8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
| Podiel ÚJ na ZI v  % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota  vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | F |
| **Dcérske účtovné jednotky** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Účtovné jednotky s podstatným vplyvom** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Ostatné realizovateľné CP a podiely** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dlhodobý finančný majetok spolu** | x | x | x | x |  |

F9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP  z účtovníctva  v účtovnom období | Stav  na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f | G |
| Do splatnosti viac ako päť rokov |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane |  |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane |  |  |  |  |  |  |
| **Dlhové CP držané do splatnosti spolu** | x |  |  |  |  |  |

F10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 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 |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane |  |  |  |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane |  |  |  |  |  |
| **Dlhodobé pôžičky spolu** |  |  |  |  |  |

ZÁSOBY

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa v skladovom systéme oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Pri vyskladňovaní zásob zo skladu Spoločnosť používa metódu FIFO. Zníženie hodnoty zásob sa v prípade potreby upravuje vytvorením opravnej položky. V roku 2013 Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám. K 31.12.2013 Spoločnosť vykazuje hodnotu zásob na svojich skladoch v celkovej sume 44 496 EUR.

F11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zásoby | 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 |
| Materiál |  |  |  |  |  |
| Nedokončená výroba a  polotovary vlastnej výroby |  |  |  |  |  |
| Výrobky |  |  |  |  |  |
| Zvieratá |  |  |  |  |  |
| Tovar |  |  |  |  |  |
| Nehnuteľnosť na predaj |  |  |  |  |  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby |  |  |  |  |  |
| **Zásoby spolu** |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |
| --- | --- |
| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie |  |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania |  |

F12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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

F13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | c | D |
| Výnosy zo zákazkovej výroby |  |  |  |
| Náklady na zákazkovú výrobu |  |  |  |
| Hrubý zisk / hrubá strata |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hodnota zákazkovej výroby** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | C |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe |  |  |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |  |  |
| Suma prijatých preddavkov |  |  |
| Suma zadržanej platby |  |  |

Tabuľka č. 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | c | D |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |  |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |  |
| Hrubý zisk / hrubá strata |  |  |  |

Tabuľka č. 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj** | **Za bežné účtovné obdobie** | **Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia** |
| a | b | C |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |  |  |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |  |  |
| Suma prijatých preddavkov |  |  |
| Suma zadržanej platby |  |  |

POHĽADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť v roku 2013 tvorila opravné položky k trom pohľadávkam vo výške 20% a 50% ich hodnoty.

F14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 401 | 850 |  |  | 1 251 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ |  |  |  |  |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku |  |  |  |  |  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |  |  |  |  |  |
| Iné pohľadávky |  |  |  |  |  |
| **Pohľadávky spolu** | **401** | **850** |  |  | **1 251** |

F15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o  vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 (odložená daň) | 507 030 |  | 507 030 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **507 030** |  | **507 030** |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 111 378 | 1 054 606 | 1 165 984 |
| 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 | 3 632 |  | 3 632 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **115 010** | **1 054 606** | **1 169 616** |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pohľadávky podľa zostatkovej  doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | C |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 054 606 | 348 414 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 115 010 | 269 697 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **1 169 616** | **618 111** |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |  |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov |  |  |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** |  |  |

Pri pohľadávkach po splatnosti sa očakáva ich uhradenie v roku 2014, z tohto dôvodu nebolo potrebné tvoriť opravné položky k pohľadávkam po splatnosti.

F16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených 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 |  |  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x |  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x |  |

PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Ako finančný majetok sú vykázané peňažné prostriedky v pokladni a prostriedky na účtoch v banke. Účtami v banke môže Spoločnosť voľne disponovať okrem termínovaného účtu s dobou viazanosti 1 rok opakovane až do splatnosti úveru, t.j. do roku 2016.

F17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny | 16 162 | 12 934 |
| Bežné bankové účty | 48 442 | 3 430 |
| Vkladové účty termínované | 2 500 | 190 000 |
| Peniaze na ceste | 0 | 179 000 |
| **Spolu** | **67 104** | **385 364** |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Majetkové CP na obchodovanie |  |  |  |  |
| Dlhové CP na obchodovanie |  |  |  |  |
| Emisné kvóty |  |  |  |  |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |  |  |  |  |
| Ostatné realizovateľné CP |  |  |  |  |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |  |  |  |  |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** |  |  |  |  |

F18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Krátkodobý finančný majetok | 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 |
| Ostatné realizovateľné CP |  |  |  |  |  |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |  |  |  |  |  |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** |  |  |  |  |  |

F19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo |  |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 190 000 |

Spoločnosť má v Tatra banke, a.s. zriadený termínovaný účet s dobou viazanosti 1 rok.

F20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty  (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
| A | b | c | D |
| Majetkové CP na obchodovanie |  |  |  |
| Dlhové CP na obchodovanie |  |  |  |
| Emisné kvóty (komodity) |  |  |  |
| Ostatné realizovateľné CP |  |  |  |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** |  |  |  |

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.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **8 536** | **8 646** |
| Poistenie majetku | 5 645 | 5 967 |
| Ročný poplatok za Six Card Solution | 708 | 708 |
| Licenčný poplatok antivírový program | 172 | 687 |
| Inzercia [www.profesia.sk](http://www.profesia.sk) | 465 | 337 |
| Denná tlač | 502 | 324 |
| Koncesionárske poplatky |  | 236 |
| Licenčný poplatok Hilton |  |  |
| Poistenie zodp.za škodu spôs.členmi orgánov spoločnosti | 186 |  |
| Paušály telefóny 01/2014 | 596 |  |
| Ostatné | 262 | 387 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **40 203** | **57 748** |
| Prefakturácia energií - nájomníci | 28 689 | 48 152 |
| Ubytovanie na prelome roka | 9 877 | 8 489 |
| Tržby jedlo a nápoje na prelome roka | 934 | 599 |
| Úrok z TÚ | 0 | 341 |
| Nájom - plynové zariadenie | 316 |  |
| Nájom - umiestnenie tech.zariadenia | 200 |  |
| Ostatné | 187 | 167 |
|  |  |  |

F21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | B | C | d | e | f | G |
| Istina |  |  |  |  |  |  |
| Finančný výnos |  |  |  |  |  |  |
| **Spolu** |  |  |  |  |  |  |

# INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Účtovný zisk** |  |
| **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 |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné |  |
| **Spolu** |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |
| --- | --- |
| **Názov položky** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| **Účtovná strata** | 1 498 859 |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Zo zákonného rezervného fondu |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov |  |
| Úhrada straty spoločníkmi |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 1 498 859 |
| Iné |  |
| **Spolu** | 1 498 859 |

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.

G23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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:** | **65 208** | **76 293** | | **65 208** | |  | **76 293** |
| Nevyčerpané dovolenky | 48 108 | 61 456 | | 48 108 | |  | 61 456 |
| Reklama HC Slovan | 12 000 | 12 000 | | 12 000 | |  | 12 000 |
| Audit 2013 | 5 000 | 5 000 | | 5 000 | |  | 5 000 |
| Zverejnenie ÚZ | 100 | 100 | | 100 | |  | 100 |
| Outsourcing |  | 696 | |  | |  | 696 |
| Reklamácia fakturácie |  | -316 | |  | |  | -316 |
| Provízia z obratu |  | -2 643 | |  | |  | -2 643 |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce 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:** | **68 580** | **65 108** | | **72 647** | | **- 4 167** | **65 208** |
| Záverečná faktúra - interiéry | 49 953 |  | | 49 953 | |  | 0 |
| Nevyčerpané dovolenky | 24 894 | 48 108 | | 24 894 | |  | 48 108 |
| Reklama HC Slovan |  | 12 000 | |  | |  | 12 000 |
| Audit 2012 | 6 000 | 5 000 | | 6 000 | |  | 5 000 |
| Zverejnenie ÚZ | 100 | 100 | | 100 | |  | 100 |
| Účtovníctvo |  |  | | 1 968 | |  | 0 |
| Dobropisy | -12 367 |  | | -8 200 | | -4 167 | 0 |

ZÁVäZKY

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí 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.

G24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **2 405 527** | **2 405 527** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov |  |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 405 527 | 2 405 527 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **27 120 223** | **26 212 986** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 26 966 360 | 25 948 794 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 153 863 | 264 192 |

Odložené dane

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

1. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
2. možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
3. možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť v roku 2013 vykázala odloženú daňovú pohľadávku len z titulu rozdielu medzi daňovou zostatkovou cenou a účtovnou zostatkovou cenou majetku a nedaňovými rezervami.

G25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:** | 2 290 549 | 1 407 161 |
| Odpočítateľné | 2 290 549 | 1 407 161 |
| Zdaniteľné |  |  |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** |  |  |
| odpočítateľné | 14 202 | 5 364 |
| zdaniteľné | 70 | 70 |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** |  |  |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** |  |  |
| **Sadzba dane z príjmov ( v %)** | 22 | 23 |
| **Odložená daňová pohľadávka** | 507 030 | 324 865 |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** |  |  |
| Zaúčtovaná ako náklad | -182 180 | -224 704 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania |  |  |
| **Odložený daňový záväzok** | 15 |  |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** |  |  |
| Zaúčtovaná ako náklad |  |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania |  |  |
| Iné |  |  |

Spoločnosť tvorí sociálny fond v zákonom stanovenej výške. Sociálny fond sa využíva na príspevok na stravovanie zamestnancov.

G26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | 289 | 1 998 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 262 | 6 237 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku |  |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu |  |  |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 7 262 | 6 237 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 3 617 | 7 946 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | 3 934 | 289 |

G27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

G28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Mena | Úrok  p. a.  v % | | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene/ v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | | d | e | f |
| **Dlhodobé bankové úvery** | | | | | | |
| Tatra banka, a.s. | EUR | EURIBOR + Marža | | 07 / 2016 | 7 818 600 | 8 256 500 |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | | |
| Tatra banka, a.s. | EUR | EURIBOR + Marža | 12/2014 | | 437 900 | 1. 000 |

**KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ PôŽIČKY A VÝPOMOCI**

Na zabezpečenie investičných potrieb Spoločnosť získala krátkodobé pôžičky od spoločnosti v konsolidovanom celku a od iných veriteľov.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Mena | Úrok  p. a.  v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene/ v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé pôžičky** |  |  |  |  |  |
| **-** |  |  |  |  |  |
| **Krátkodobé pôžičky** |  |  |  |  |  |
| Druhá strategická, a.s. | EUR | 4,0 | 30.11.2013 |  | 3 020 000 |
| TP SLOVAN s.r.o. | EUR | 4,0 | 01.01.2014 | 3 131 881 | 3 060 000 |
| TP SLOVAN s.r.o. | EUR | 5,8 | 01.07.2014 | 4 865 190 | 10 735 000 |
| TP SLOVAN s.r.o. | EUR | 4,0 |  |  | 8 430 000 |
| Ostatní tuzemskí | EUR | 5,8 | 01.07.2014 | 6 448 813 |  |
| Ostatní tuzemskí | EUR | 1,7 | 01.07.2014 | 2 691 194 |  |
| Ostatní zahraniční | EUR | 4,0 | 01.07.2014 | 6 735 144 |  |
| Ostatní zahraniční | EUR | 4,0 | 01.07.2014 | 2 404 863 |  |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** |  |  |  |  |  |
| **-** |  |  |  |  |  |

Na základe Zmluvy o postúpení pohľadávok zo dňa 30.11.2013 postúpil veriteľ Druhá strategická, a.s. pohľadávky voči dlžníkovi spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. na postupníka spoločnosť TP SLOVAN, s.r.o., a to vo výške nominálnej hodnoty pohľadávky 3 080 234,52 EUR.

Na základe Zmlúv o postúpení pohľadávok zo dňa 1.12.2013 postúpil veriteľ TP SLOVAN, s.r.o. časť pohľadávok v ich nominálnej hodnote voči dlžníkovi TEHELNÉ POLE, a.s. postupníkom -

* Ostatní tuzemskí vo výške 9 140 007 EUR
* Ostatní zahraniční vo výške 9 140 007 EUR.

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.

Výnosy budúci období predstavujú prostriedky na marketingovú podporu od spoločnosti Pepsi-Cola SR v sume 8 821 EUR, fitness permanentky 2 123 EUR zakúpené vopred, ubytovanie hostí 69 EUR platené vopred.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **4 000** | 0 |
| Marketingová podpora | 4 000 | 0 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **7 191** | **5 196** |
| Marketingová podpora | 4 821 | 4 151 |
| Nájomné fakturované vopred |  | 1 045 |
| Ubytovanie platené vopred | 69 |  |
| Ubytovací poukaz | 178 |  |
| Permanentky fitness | 2 123 |  |

G29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Účtovná hodnota | | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
| **pohľadávky** | **záväzku** | |
| A | b | c | | d |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** |  |  | |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |
|  |  | |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| Zmena reálnej hodnoty  (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

G30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe |  |  |
| Záväzok vykázaný v súvahe |  |  |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch |  |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |  |  |
| **Spolu** |  |  |

FINANČNÝ PRENÁJOM (LEASING)

Majetok prenajatý na základe finančného prenájmu vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok. Spoločnosť mala v roku 2013 podpísané 4 lízingové zmluvy na dve osobné a dve úžitkové motorové vozidlá (zmluvy od roku 2011).

G31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 8 733 | 8 961 |  | 8 207 | 17 694 |  |
| Finančný náklad | 2 666 | 2 438 |  | 3 192 | 5 104 |  |
| **Spolu** | 11 399 | 11 399 |  | 11 399 | 22 798 |  |

# H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony 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.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Predaj jedál a nápojov | 2 116 332 | 2 009 417 |  |  |  |  |
| Ubytovacie služby | 1 552 782 | 1 095 744 |  |  |  |  |
| Prenájom priestorov | 1 051 864 | 998 190 |  |  |  |  |
| Wellness služby | 15 237 | 61 489 |  |  |  |  |
| Parkovacie služby | 82 250 | 53 947 |  |  |  |  |
| Ostatné | 111 521 | 53 870 |  |  |  |  |
| **Spolu** | 4 929 986 | 4 272 657 |  |  |  |  |

H32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
| Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba  a polotovary vlastnej výroby |  |  |  |  |  |
| Výrobky |  |  |  |  |  |
| Zvieratá |  |  |  |  |  |
| **Spolu** |  |  |  |  |  |
| Manká a škody | x | x | x |  |  |
| Reprezentačné | x | x | x |  |  |
| Dary | x | x | x |  |  |
| Iné | x | x | x |  |  |
| **Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | x | x | x |  |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:** |  |  |
| Strava zamestnancov | 56 666 | 55 594 |
|  |  |  |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** |  |  |
| Refakturované náklady | 94 696 | 83 637 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Finančné výnosy, z toho:** |  |  |
| *Kurzové zisky, z toho:* |  |  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 841 | 668 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* |  |  |
| Úroky | 498 | 5 694 |
| Ostatne výnosy | 446 | 50 |
|  |  |  |
| **Mimoriadne výnosy, z toho:** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

H33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby za vlastné výrobky |  |  |
| Tržby z predaja služieb | 4 929 986 | 4 272 657 |
| Tržby za tovar |  |  |
| Výnosy zo zákazky |  |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj |  |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 171 431 | 161 299 |
| **Čistý obrat celkom** | 5 101 417 | 4 433 956 |

# I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch, nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Náklady za poskytnuté služby, z toho:** | 831 173 | 813 537 |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* |  |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 5 000 | 5 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby |  |  |
| súvisiace audítorské služby |  |  |
| daňové poradenstvo |  |  |
| ostatné neaudítorské služby |  |  |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* |  |  |
| Protipožiarne systémy | 24 581 |  |
| Strážna služba | 184 954 | 173 386 |
| Poplatky z franchise kontraktu | 180 014 | 116 977 |
| Náklady na nájomné a služby | 57 520 | 106 174 |
| Personálny leasing | 122 775 | 97 799 |
| Náklady na marketing a reklamu | 50 610 | 64 826 |
| Pranie prádla | 63 146 | 62 382 |
| Ostatné služby | 13 989 | 53 903 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** |  |  |
| Mzdové náklady | 1 353 294 | 1 178 680 |
| Odpisy | 1 049 001 | 1 035 314 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 23 907 | 28 267 |
| **Finančné náklady, z toho:** |  |  |
| *Kurzové straty, z toho:* | 354 | 560 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* |  |  |
| Úroky z úverov | 1 415 062 | 1 506 767 |
|  |  |  |
| **Mimoriadne náklady, z toho:** |  |  |
| Nedaňové náklady | 0 | 0 |

# J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

J35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov |  |  |
| 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 |  |  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach |  |  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka |  |  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov |  |  |

J36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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: | -1 302 137 | x | x | -1 722 553 | x | x |
| teoretická daň | x |  | 23 | x |  | 19 |
| Daňovo neuznané náklady | 917 335 | 210 987 | 23 | 901 207 | 171 229 | 19 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -6 965 | -1 602 | 23 | -5 423 | -1 030 | 19 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |  |  |  |  |  |  |
| Umorenie daňovej straty |  |  |  |  |  |  |
| Zmena sadzby dane |  |  |  |  |  |  |
| Iné |  |  |  |  |  |  |
| Spolu | -391 766 | 0 | 23 | -826 769 | 0 | 19 |
| Splatná daň z príjmov | x | 159 | 19 | x | 1 011 | 19 |
| Odložená daň z príjmov | x | -182 165 |  | x | -224 705 |  |
| Celková daň z príjmov | x | -182 006 |  | x | -223 694 |  |

# K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Prenajatý majetok | Administratívna budova | Administratívna budova |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |  |  |
| Majetok prijatý do úschovy |  |  |
| Pohľadávky z derivátov |  |  |
| Záväzky z opcií derivátov |  |  |
| Odpísané pohľadávky | 0 | 763 |
| Pohľadávky z leasingu |  |  |
| Záväzky z leasingu | 12 703 | 20 918 |
| Iné položky |  |  |

# L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

Tabuľka č. 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  |  |

Tabuľka č. 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce 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 |  |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Práva zo servisných zmlúv |  |  |
| Práva z poistných zmlúv |  |  |
| Práva z koncesionárskych zmlúv |  |  |
| Práva z licenčných zmlúv | 84 546 | 84 546 |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |  |  |
| Práva z privatizácie |  |  |
| Práva zo súdnych sporov |  |  |
| Iné práva |  |  |

Spoločnosť účtuje o podmienenom majetku z titulu franchise zmluvy.

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Druh príjmu, výhody | Hodnota  príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | | | |
| b | | | | | c | | | | |
| štatutárnych | | dozorných | iných | | štatutárnych | | dozorných | | iných |
| Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | | |
| a | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| Peňažné príjmy |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Nepeňažné príjmy |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Peňažné preddavky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Nepeňažné preddavky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Poskytnuté úvery |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Poskytnuté záruky |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |
| Iné |  |  | | |  |  |  | |  | |
|  |  | | |  |  |  | |  | |

# 

# N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSôB

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

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | C | d |
| Druhá strategická, a.s | 08 | 0 | 3 029 114 |
| Druhá strategická, a.s | 03 | 716 355 | 679 674 |
| VÁHOSTAV-SK, a.s. | 02,03 | 5 572 | 780 368 |
| HC Slovan Bratislava, a.s. | 02,03 | 255 184 | 254 430 |
| bit – STUDIO Bratislava, s.r.o. | 02,03 | 16 631 | 35 718 |
| J & J Gantner, s.r.o. | 03 |  | 18 000 |
| Spolu |  | 993 742 | 4 797 304 |

Transakcie medzi spriaznenými osobami boli zrealizované za obvyklých obchodných podmienok.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **a** | **b** | **C** | **d** |
| TP SLOVAN, s.r.o. | 08 | 7 997 071 | 22 434 113 |
| Spolu |  | 7 997 071 | 22 434 113 |

# O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť prehlasuje, že v období, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali uvedené skutočnosti –

Na základe rozhodnutia Mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s., ktoré sa konalo dňa 10.3.2014 bolo zvýšené základné imanie spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. zo sumy 39 840 EUR o 27 420 021 EUR na sumu 27 459 861 EUR. Základné imanie spoločnosti sa zvýšilo upísaním nových akcií podľa § 203 a nasl. Obchodného zákonníka.

# P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

P37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | D | e | f |
| Základné imanie | 33 200 | 6 640 |  |  | 39 840 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |  |  |  |  |
| Zmena základného imania |  | 6 640 | 6 640 |  |  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie |  |  |  |  |  |
| Emisné ážio |  |  |  |  |  |
| Ostatné kapitálové fondy |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond | 3 313 |  |  |  | 3 313 |
| Nedeliteľný fond |  |  |  |  |  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy |  |  |  |  |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov |  |  |  |  |  |
| Neuhradená strata minulých rokov | -2 706 580 | -1 498 859 |  |  | -4 205 440 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia |  | -1 119 972 |  |  | -1 119 972 |
| Ostatné položky vlastného imania |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa |  |  |  |  |  |

V novembri 2013, v tom čase jediný akcionár TP SLOVAN, s.r.o, zvýšil základné imanie spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. zo sumy 33 200 EUR o 6 640 EUR na sumu 39 840 EUR. Základné imanie spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. bolo zvýšené upísaním nových akcií podľa §203 a nasl. Obchodného Zákonníka.

Tabuľka č. 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | D | e | f |
| Základné imanie | 33 200 |  |  |  | 33 200 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |  |  |  |  |
| Zmena základného imania |  |  |  |  |  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie |  |  |  |  |  |
| Emisné ážio |  |  |  |  |  |
| Ostatné kapitálové fondy |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |  |  |  |  |
| Zákonný rezervný fond | 3 313 |  |  |  | 3 313 |
| Nedeliteľný fond |  |  |  |  |  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy |  |  |  |  |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov |  |  |  |  |  |
| Neuhradená strata minulých rokov | -77 871 | -2 628 709 |  |  | -2 706 580 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia |  | - 1 498 859 |  |  | -1 498 859 |
| Ostatné položky vlastného imania |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |  |  |  |  |  |

**S. PREHĽAD PEŇAŽNÍCH TOKOV - priama metódA**

S38. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** |  |  |
| A. 1. | Príjmy z predaja tovaru (+) |  |  |
| A. 2. | Výdavky na nákup tovaru |  |  |
| A. 3. | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+) |  |  |
| A. 4. | Príjmy z predaja služieb (+) |  |  |
| A. 5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-) |  |  |
| A. 6. | Výdavky na služby (-) |  |  |
| A. 7. | Výdavky na osobné náklady (-) |  |  |
| A. 8. | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) |  |  |
| A. 9. | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| A. 10. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| A. 11. | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| A. 12. | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| A. 13. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla  banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) |  |  |
| A. 14. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) |  |  |
| A. 15. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) |  |  |
| A. 16. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v  iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) |  |  |
| **\*** | ***Peňažné toky z  prevádzkovej činnosti okrem príjmov***  ***a výdavkov, ktoré sa  uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16. )*** |  |  |
| A. 17. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 18. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) |  |  |
| A. 19. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 20. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) |  |  |
|  | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)*** |  |  |
| A. 21. | Výdavky na daň z príjmov  účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+) |  |  |
| A. 22. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na  prevádzkovú činnosť (+) |  |  |
| A. 23. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na  prevádzkovú činnosť (-) |  |  |
| ***A.*** | ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti  (súčet A. 1. až A. 23.)*** |  |  |
|  | **Peňažné toky z investičnej činnosti** |  |  |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) |  |  |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) |  |  |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov  a podielov  v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) |  |  |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) |  |  |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a  podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z  finančnej činnosti (-) |  |  |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) |  |  |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov  účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-) |  |  |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na   investičnú činnosť (-) |  |  |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| ***B.*** | ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti   (súčet B. 1. až B. 19.)*** |  |  |
|  | **Peňažné toky z finančnej činnosti** |  |  |
| *C. 1.* | *Peňažné toky vznikajúce vo  vlastnom imaní*  *(súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)* |  |  |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) |  |  |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+) |  |  |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) |  |  |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) |  |  |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) |  |  |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) |  |  |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) |  |  |
| C. 1. 8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) |  |  |
| *C. 2.* | *Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)* |  |  |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) |  |  |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) |  |  |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka  alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) |  |  |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) |  |  |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) |  |  |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) |  |  |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z  používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) |  |  |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa  uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) |  |  |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa  uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |  |  |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z  investičnej činnosti (-) |  |  |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s  derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za  peňažné toky z investičnej činnosti (+) |  |  |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov  účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) |  |  |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) |  |  |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) |  |  |
| ***C.*** | ***Čisté peňažné toky z finančnej činnosti***  ***(súčet C. 1. až C. 9.)*** |  |  |
| **D.** | **Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)** |  |  |
| **E.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)** |  |  |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** |  |  |
| **G.** | **Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** |  |  |
| **H.** | **Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** |  |  |

**T**. **PREHĽAD PEŇAŽNÍCH TOKOV - NEPRIAMA metódA**

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** |  |  |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -1 301 978 | -1 722 553 |
| *A. 1.* | *Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia*  *z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)* | 2 499 714 | 2 461 025 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+) | 1 049 001 | 1 035 314 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0 | 185 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) |  |  |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 11 085 |  |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 850 | 401 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 23 649 | -82 321 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov  (-) |  |  |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov  (+) | 1 416 114 | 1 508 348 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov  (-) | - 498 | -5 694 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -841 | -668 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 354 | 560 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) |  | 1 529 |
| 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  (+/-) |  | 3 371 |
| *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.)* | 352 203 | 1 393 780 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -552 281 | -361 177 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 903 690 | 1 754 960 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 794 | -3 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov  a peňažných ekvivalentov (-/+) |  |  |
|  | ***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.)*** | 1 549 939 | 2 132 252 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 498 | 5 694 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -1 416 114 | -1 508 348 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) |  |  |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností  (-) |  |  |
|  | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),***  ***(súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)*** | 134 323 | 629 598 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa  začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) |  |  |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) |  | 494 202 |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | -410 000 | -96 109 |
| ***A.*** | ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),***  ***(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)*** | -275 677 | 1 027 691 |
|  | **Peňažné toky z investičnej činnosti** |  |  |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -750 |  |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -48 327 | -1 779 334 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a  podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |  |  |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) |  |  |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) |  | 16 592 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov  a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) |  |  |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) |  |  |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) |  |  |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) |  |  |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) |  |  |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) |  |  |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) |  |  |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) |  |  |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) |  |  |
| ***B.*** | ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti***  ***(súčet B. 1. až B. 19.)*** | **-49 077** | **- 1 762 742** |
|  | **Peňažné toky z finančnej činnosti** |  |  |
| *C. 1.* | *Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)* |  |  |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) |  |  |
| C. 1. 2. | Príjmy z  ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) |  |  |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) |  |  |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) |  |  |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) |  |  |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) |  |  |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) |  |  |
| C.1. 8. | Výdavky z  iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) |  |  |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov  z finančnej činnost,  (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.) |  | 748 000 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) |  |  |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) |  |  |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla  banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) |  | 1 100 000 |
| 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 (-) |  | -352 000 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) |  |  |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) |  |  |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) |  |  |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) |  |  |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov  a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |  |  |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |  |  |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za  peňažné toky z investičnej činnosti (-) |  |  |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s  derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z  investičnej činnosti (+) |  |  |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov  účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) |  |  |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) |  |  |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 6 640 |  |
| **C.** | **Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**  **(súčet C. 1. až C. 9.)** | **6 640** | **748 000** |
| **D.** | **Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)** | **-318 260** | **12 949** |
| **E.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**  **na začiatku účtovného obdobia (+/-)** | **385 364** | **372 415** |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**  **na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** | **67 104** | **385 364** |
| **G.** | **Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** |  |  |
| **H.** | **Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** | **67 104** | **385 364** |

**Vysvetlivky:**

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

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

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know -how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie