

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013
v celých EUR

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Založenie spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky	CPI Slovakia, a.s
Sídlo	Dončova 27, 034 01 Ružomberok
Dátum založenia	8.8.2001
Dátum vzniku	15.8.2001 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sa, vložka č. 10519/L

A.b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami, zabezpečenie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov

A.c) Počet zamestnancov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

A.d) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 19.11.2013

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

D.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

D.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

D.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť vedie účtovníctvo podľa zákona č. 431/2002 o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 25167/2003-92 o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva.

E.a)-b) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky:

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

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok Áno Nie

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok Áno Nie

2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou, inak: _____

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok Áno Nie

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou Áno Nie

4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady

nepriame náklady výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku

inak: _____

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere Áno Nie

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

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

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

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak: _____

Podnik nakupoval zásoby Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Psupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

 spôsobom A účtovania zásob spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

 cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení dopravné provízie poisťné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

 pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby, obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. Ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpušťa do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa požila ako prvá cená na ocenenie úbytku zásob) iný spôsob: _____**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou** Áno Nie

7) zásoby vytvorené vlastnou výrobou podniku oceňoval vlastnými nákladmi

 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiacich s ich vytváraním,

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky Áno Nie

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Podnik prijal darovaný majetok Áno Nie

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii Áno Nie

Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
hnutelný majetok	4 roky		rovnomerná
stavby	20 rokov		rovnomerná
nehmotný majetok	14-19 mesiacov		rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do koca roka.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a 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:

1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		6314						6314
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia		6314						6314
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		6314						6314
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt. obdobia		6314						6314
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		0						0
Stav na konci účt. obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		6314						6314
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia		6314						6314
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		6314						6314
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt. obdobia		6314						6314
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účt. obdobia		0						0
Stav na konci účt. obdobia		0						0

2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia	27 414	1 951 713	13 985						1 993 112
Prírastky		136 131							136 131
Úbytky	2 019	275 977							277 996
Presuny									-
Stav na konci účt. obdobia	25 395	1 811 867	13 985						1 851 247
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia		59 267	5 876						65 143
Prírastky		96 776	1 344						98 120
Úbytky		82 461	-						82 461
Stav na konci účt. obdobia	-	73 582	7 220						80 802
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia	27 414	1 892 446	8 109						1 927 969
Stav na konci účt. obdobia	25 395	1 738 285	6 765				-		1 770 445

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia	35 417	2 498 871	13 985				8 692		2 556 965
Prírastky		7 584					-		7 584
Úbytky	8 003	563 704					-		571 707
Presuny		8 962					- 8 962		-
Stav na konci účt. obdobia	27 414	1 951 713	13 985						1 993 112
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia		42 019	4 513						46 532
Prírastky		88 814	1 363						90 177
Úbytky		71 566							71 566
Stav na konci účt. obdobia		59 267	5 876						65 143
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účt. obdobia	35 417	2 456 852	9 472						2 501 741
Stav na konci účt. obdobia	27 414	1 892 446	8 109				-		1 927 969

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
apartmánové domy Hrabovo - poistenie cez Spoločenstvo vlastníkov bytov		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097- Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.j.) Obstarávací cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.q2)a,b,c, Prehľad o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj - nedokončené

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	26 613				26 613
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	26 613	-	-		26 613

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			-
Iné pohľadávky			-
Dlhodobé pohľadávky spolu			-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	116 370	48 381	164 751
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	3 993		3 993
Iné pohľadávky	1 910		1 910
Krátkodobé pohľadávky spolu	122 273	48 381	170 654

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			-
Iné pohľadávky			-
Dlhodobé pohľadávky spolu			-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 666	162 554	172 220
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	8 597		8 597
Iné pohľadávky	794		794
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 057	162 554	181 611

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 20 656	- 16 915
odpočítateľné		
zdaniteľné	- 20 656	- 16 915
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	26 613	26 613
odpočítateľné	26 613	26 613
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	108 567	97 275
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	25 195	24 604
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	591	30 354
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

F.w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**Tabuľka č. 1 - Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	184 171	184 263
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	192 064	57 773
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	376 235	242 036

Tabuľka č. 2 - Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období 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:		
web stránky	29	73
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Spolu	29	73

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 33 200 €. Predstavuje 100 kusov akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 332 €. Hodnota upísaného vlastného imania ako aj splateného základného imania je 33.200 € Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

G. a 3). 1 Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G. a 3). 2 Vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	74 734
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	74 734
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	74 734

G.a.4). Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.a.5). Prehľad o zisku, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu:					
Krátkodobé rezervy z toho:	747	1 500	747		1 500
Rezerva na audit	747	1 500	747		1 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu:	747	1 500	747		1 500
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu:					

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu:					
Krátkodobé rezervy z toho:	3 747	747	3 747		747
Rezerva na energie AD Hrabovo	3 000		3 000		
Rezerva na audit	747	747	747		747
Zákonné rezervy krátkodobé spolu:	3 747	747	3 747		747
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu:					

G.c) d.) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	31 773	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 773	
Krátkodobé záväzky spolu	1 093 156	1 158 450
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	993 737	1 150 801
Záväzky po lehote splatnosti	99 419	7 649

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Název položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Název položky	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
pôžička	6%	2018	871 447	31 773	871 447
pôžička	6%	2014	25 743 852	938 632	25 743 852

G.j) Významné položky časového rozlíšenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.k) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj DHM		Nájomné		Ubytovanie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	163 333	686 250	8 651	8 551	16 726	3 322
Spolu	163 333	686 250	8 651	8 551	16 726	3 322

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H.c)-d) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, a ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatným významným výnosom z hospodárskej činnosti v roku 2013 je zmluvné penále vo výške 6.972 EUR.

H.e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	2013	2012
Kurzové zisky, z toho:	93 761	2 291
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	93 761	2 291
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	101	39
výnosové úroky	101	39

H.f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H.g) Informácie o čistom obrate

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	25 377	15 009
Tržby za tovar		
Výnosy zo záklazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou	163 333	686 250
Čistý obrat celkom	188 710	701 259

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I a.)-e.) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby, z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a kurzových rozdielov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	57 628	73 183
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 500	1 494
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 500	1 494
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	56 128	71 689
Nájom	9 923	9 830
Reklama	13 578	12 946
Náklady na nepredané apartmány	21 472	47 281
Poradenstvo	995	363
Správa spoločností	8 961	
Ostatné	1 199	1 269
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	993	4 434
Poistné	993	1 245
Odpis postúpenej pohľadávky		279
Iné		2 910
Finančné náklady, z toho:	59 101	127 099
Kurzové straty, z toho:	28	55 534
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	55 534
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z úveru		
Úroky z finančných výpomocí	59 033	71 403
Náklady na derivátové operácie - swap		
Bankové poplatky	40	162
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a-e) Ďalšie informácie k odloženým daniam**

Text	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovnanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1146	10029
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1555	x	x	-105085	x	x
teoretická daň		-358	23		-19966	19
Daňovo neuznané náklady	1545	355		13652	2367	
Výnosy nepodliehajúce dani	-11282	-2595		-5841	-1110	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	11272	0	23	-97274	0	19
Splatná daň z príjmov	x	2		x	3	
Odložená daň z príjmov	x	-591		x	-30354	
Celková daň z príjmov	x	-589		x	-30351	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K. a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov z leasingu
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L.b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L.c) Opis a hodnota podmieneného záväzku
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. d) Informácie o hlavných podmienkach , na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

P.Informácie o vlastnom imaní

P.a-n) Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
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 fony					-
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	6 660				6 660
Nedeliteľný fond					-
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 225 356			- 74 734	1 150 622
Neuhradená strata minulých rokov					-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 74 734	- 966		74 734	- 966
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
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 fony					-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					-
Zákonný rezervný fond	6 660				6 660
Nedeliteľný fond					-
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 022 623			202 733	1 225 356
Neuhradená strata minulých rokov					-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	202 733	-	74 734	-	202 733
Vyplatené dividendy					-
Ostatné položky vlastného imania					-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					-

P.i) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend. Je uvedené v časti G. a.3).