

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚCTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo

Holotéch Víška s.r.o.
Dolné Košariská 24, 906 15 Košariská

ICO: 45 399 484
DIC: 2022960995

Spoločnosť Holotéch Víška s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 06.02.2010 a do Obchodného registra bola zapísaná 06.02.2010 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka c. 22578/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4,
- prenájom hnutelných vecí,
- prevádzkovanie športových zariadení,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- administratívne služby,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta vodiča najviac 8 miest na sedenie,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
- prevádzkovanie výdajne stravy,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /velkoobchod/,
- sprievodca cestovného ruchu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby.

3. Neobmedzené rucenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ruciacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepocítaný počet zamestnancov | 9 | 10 |
| Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR c. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14.06.2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚCTOVNEJ JEDNOTKY

| | | k 31.12.2013 | k 31.12.2012 |
|------------|--------------------|--------------|--------------|
| Konatelia: | Polácková Ingrid | áno | áno |
| | Ing. Poláček Peter | áno | áno |

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚCTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Poláček Peter | 3 500 | 70 | 70 | - |
| Polácková Ingrid | 1 500 | 30 | 30 | - |
| Spolu | 5 000 | 100,00% | 100,00% | |

V roku 2013 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚCTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚCTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpoklad nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania casovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Penažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa ocenuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa ocenuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v case, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvztažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvztažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa ocenuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Spoločnosť momentálne nemá žiadny nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dnom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Rocná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | - | - | - |
| Samostatný hnutelný majetok: | | | |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6 | rovnomerne | 16,67 |
| Dopravné prostriedky | 4 | rovnomerne | 25 |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, bude vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely - spoločnosť nevlastní

Cenné papiere a podiely sa oceniajú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceniajú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceniajú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzďavaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizácia ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizáciou. Čistá realizácia je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceniajú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceniajú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohládkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a casovej súvislosti s účtovným obdobím.

Spoločnosť vytvorila náklady budúcich období:

- telefónne poplatky
- poisťky
- prezentácia firmy

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti a nemajú sa atnené predpokladat, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a ocenujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na tarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na:

- nevyčerpané dovolenky za rok 2013,
- poisťné k nevyčerpaným dovolenkám za rok 2013,
- telefónny poplatok.

j) Záväzky

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

k) Splatná dan z príjmu

Dan z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku danej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo záväzku vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpocítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav danového základu a umorenia straty. Danový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na dan z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na dan z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako danová povinnosť za tento rok, Spoločnosť nevykazuje výslednú danovú pohľadávku.

l) Odložená dan z príjmu

Odložená dan z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich danovou základnou,
- b) možnosti umorovať danovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpocítať danovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú danovú odpočty a iné danové nároky do budúcich období.

K odpocítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená danová pohľadávka ani odložený danový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v case prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

K tomuto odpocítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená danová pohľadávka a odložený danový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená danová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat voci budúcemu základu dane.

Pri výpocte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v case vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a casovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepocítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v den predchádzajúci dnu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v den, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpocítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja jedál, nápojov a ubytovania.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok - spoločnosť nevlasťní

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------|--------|--|---|--|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvie- ratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 134 570 | | | | | | 134 570 |
| Prírastky | | | 12 215 | | | | | | 12 215 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 146 785 | | | | | | 146 785 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 62 353 | | | | | | 62 353 |
| Prírastky | | | 26 610 | | | | | | 26 610 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 88 963 | | | | | | 88 963 |
| Opravné položky | | | - | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 72 217 | | | | | | 72 217 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 57 822 | | | | | | 57 822 |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|--|---------|--------|--|---|--|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvie- ratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 124 110 | | | | | | 124 110 |
| Prírastky | | | 10 460 | | | | | | 10 460 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 134 570 | | | | | | 134 570 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 38 703 | | | | | | 38 703 |
| Prírastky | | | 23 650 | | | | | | 23 650 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 62 353 | | | | | | 62 353 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 85 407 | | | | | | 85 407 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 72 217 | | | | | | 72 217 |

3. Dlhodobý finančný majetok - spoločnosť nemá

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| 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 | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky 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 | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Úctovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok a | Podielové CP a podiely v DÚJ b | Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s pod- statným vplyvom c | Ostatné dlhodobé CP a podiely d | Pôžicky ÚJ v kons. Cel- ku e | Ostatný DFM f | Pôžicky s dobou splatnosti najviac je- den rok g | Obstarávaný DFM h | Poskytnuté preddavky na DFM i | Spolu 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 | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Úctovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

4. Zásoby

Prehľad o zásobách podľa druhov:

| Zásoby a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Stav na konci úč- tovného obdo- bia f |
|---|--|----------------|-------------|---|
| Materiál | 1 850 | 37 204 | 37 665 | 1 389 |
| Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby | | | | |
| Výrobky | | | | |
| Zvieratá | | | | |
| Tovar | 4 856 | 22 022 | 23 056 | 3 822 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | |
| Zásoby spolu | 6 706 | 59 226 | 60 721 | 5 211 |

V spoločnosti sa nenachádzajú zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s nimi disponovať.

5. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej úč- tovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 57 519 | | 57 519 |
| Pohľadávky voči dcérskej úč- tovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Danové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spo- lu | 57 519 | | 57 519 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 57 519 | 4 951 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 57 519 | 4 951 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 3 992 | 3 029 |
| Bežné bankové účty | 12 684 | 20 010 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 16 676 | 23 039 |

Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok

8. Casové rozlíšenie

Jednotlivé položky casového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky casového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 515 | 565 |
| Poistka auta | 436 | 436 |
| Softwarové programy | 0 | 17 |
| Telefónne poplatky | 12 | 11 |
| Ostatné | 67 | 106 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu | 515 | 565 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| 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 | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 80 594 | 8 053 | | | - 88 647 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | - 8 053 | | 4 858 | | - 3 195 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| Vlastné imanie spolu | - 83 647 | 8 053 | 4 858 | 0 | - 86 842 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| 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 | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Ocenovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 41 683 | 38 911 | | | - 80 594 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | - 38 911 | | 30 858 | | - 8 053 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| Vlastné imanie spolu | - 75 594 | 38 911 | 30 858 | | - 83 647 |

Úctovná strata za rok 2011 vo výške 38 911 EUR bola rozdelená nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|---|---|
| Úctovná strata | |
| Vysporiadanie úctovnej straty | Bežné úctovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 8 053 |
| Iné | |
| Spolu | 8 053 |

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2013 vo výške 3 195 EUR nasledovne:

- prevod do neuhradenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky a | Bežné úctovné obdobie | | | | Stav na konci úctovného ob- dobia f |
|--|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku úctovného obdo- bia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | | | 0 |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 273 | 3 807 | 4 273 | 0 | 3 807 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| - nevyčerpané dovolenky | 3 182 | 2 838 | 3 182 | | 2 838 |
| - poisťné k nevyč. dovolenkám | 1 091 | 969 | 1 091 | | 969 |
| - autorská odmena za použitie hudobných diel | | | | | |
| - ostatné | | | | | |
| Rezervy spolu | 4 273 | 3 807 | 4 273 | 0 | 3 807 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky a | Stav na začiatku účtovného obdo- bia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného ob- dobia f |
|--|---|-------------|---------------|---------------|--|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 719 | 4 273 | 2 719 | | 4 273 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| - nevycerpané dovolenky | 1 997 | | | | 3 182 |
| - poisťné z nevyc. dovoleníek | 688 | | | | 1 091 |
| - autorská odmena za použitie hudobných diel | | | | | |
| - ostatné | 34 | | | | |
| Rezervy spolu | 2 719 | 4 273 | 2 719 | | 4 273 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 220 397 | 186 536 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 220 397 | 186 536 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 381 | 316 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 381 | 316 |

4. Sociálny fond

Tvorba a cerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabulke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Zaciatocný stav sociálneho fondu | 316 | 230 |
| Tvorba sociálneho fondu na tarchu nákladov | 226 | 253 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 226 | 253 |
| Cerpanie sociálneho fondu | 162 | 167 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 380 | 316 |

5. Pôžicky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžíciek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabulke:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatenosti | 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 pôžicky, z toho: | | | | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžicky: | EUR | 0 | | 192 700 | 192 700 |
| Krátkodobé finančné výpomoci, z toho: | | | | 0 | 0 |
| Spolu | | | | 192 700 | 192 700 |

Pôžicky sú poskytnuté spoločníkom spoločnosti na zabezpečenie výdavkov spoločnosti, nakoľko sa jedná o spoločnosť v ktorej je stále potrebné rozvíjať podnikateľskú činnosť v cestovnom ruchu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby na vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabulke:

| Oblasť odbytu a | Jedlá | | Tovar | | Služby | |
|--------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------------|--|
| | Bežné úctovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdo- bie c | Bežné úctovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdo- bie e | Bežné úctovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdo- bie g |
| Slovensko | 88 812 | 91 012 | 43 150 | 48 082 | 71 033 | 36 330 |
| Spolu | 88 812 | 91 012 | 43 150 | 48 082 | 71 033 | 36 330 |

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie: , finančnej činnosti a

| Názov položky | Bežné úctovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--|--------------------------|--|
| Aktivácia vnútroorgan. služieb - strava | 6 303 | 5 412 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 10 932 | 15 975 |
| Predaj materiálu | | |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii | 4 529 | 5 242 |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | | |
| Výnosy z dotácií - Úrad práce | 5 232 | 10 732 |
| Ostatné | 1 171 | 1 |
| Finančné výnosy, z toho: | 326 | 12 |
| Úroky z účtu | 3 | 129 |
| Poistná udalosť | 323 | 0 |

3. Cistý obrat

Informácie o cistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | Bežné úctovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|---|--------------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 88 812 | 91 012 |
| Tržby z predaja služieb | 71 033 | 36 330 |
| Tržby za tovar | 43 150 | 48 082 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 17 235 | 21 387 |

Cistý obrat celkom

196 811

196 811

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 27 480 | 20 180 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 0 | 0 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uistovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| danové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Opravy a udržiavanie | 16 149 | 4 054 |
| Inzercia | 5 | 98 |
| Pranie | 761 | 653 |
| Nájomné | 296 | 207 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 7 560 | 8 400 |
| Náklady na IT | 326 | 207 |
| Náklady na telekomunikačné služby | | 487 |
| Reprezentacné | 602 | 41 |
| Ostatné | 1 781 | 6 033 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 212 | 4 650 |
| Predaj materiálu | | |
| Manká a škody | 2 989 | 3 681 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | | |
| Odpis pohľadávky | | |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam | | |
| ... | | |
| Ostatné | 223 | 969 |
| Finančné náklady, z toho: | 1 736 | 1 137 |
| Bankové poplatky | 422 | 369 |
| Poistné | 1 314 | 768 |
| Ostatné | | 0 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |

Spoločnosť nemá povinnosť mať overenú účtovnú závierku audítorom.

I. DANE Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá danovú povinnosť na dani z príjmov právnických osôb.

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|---|----------|--------------|
| | Základ dane b | Dan c | Dan v % d | Základ dane e | Dan f | Dan v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 3 194 | 0 | 23 | - 8 050 | 0 | 20 |
| teoretická dan | | | | 0 | | |
| Danovo neuznané náklady | 3 612 | | | 3 876 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 415 | | | 429 | | |
| Umorenie danevej straty | | | | | | |
| Spolu | 0 | | | - 4 603 | | |
| Splatná dan z príjmov | 0 | | | 2 | | |
| Odložená dan z príjmov | 0 | | | 0 | | |
| Celková dan z príjmov | 0 | | | 2 | | |

J. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚCTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

| | | | |
|----------------|---|---|--|
| Zostavené dna: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dna: | _____ | _____ | _____ |
| | Meno Funkcia | Meno Funkcia | Meno Funkcia |