

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch

x - celých eurách

Za obdobje od

mesiac	
0	1

 rok

2	0	1	3
---	---	---	---

 do

mesiac	
1	2

 rok

2	0	1	3
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

X	– zostavená
X	– schválená

1 3 1 2 2 0 0 5

IČO							DIČ							Kód SK NACE								
3	6	5	1	1	3	9	1	2	0	2	2	1	0	9	9	0	3	5	5	1	0	0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**[illegible]

Číslo

					1	5	7
--	--	--	--	--	---	---	---

PSČ

0	5	9	6	0
---	---	---	---	---

[illegible]

Číslo telefónu

0	5	2		/		4	4	6	7	5	5	7
---	---	---	--	---	--	---	---	---	---	---	---	---

0	5	2	
---	---	---	--

 /

	4	4	6	7	5	5	7
--	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Zostavené dňa: 27.06.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 27.06.2014			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Finerg International, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24.11.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 13.12.2005 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel s.r.o., vložka 16837/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. Maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
2. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
3. Konzultačná a poradenská činnosť v rozsahu voľných živností
4. Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
5. Vedenie účtovníctva
6. Podnikateľské poradenstvo
7. Reklamná a propagačná činnosť
8. Ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
9. Factoring a forfaiting
10. Prenájom nehnuteľností, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby
11. Príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál
12. Príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
13. Pohostinská činnosť (od 23.11.2006)
14. Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4. (od 23.11.2006)
15. Prenájom športovísk a športového náradia
16. Prevádzkovanie nevýherných hracích automatov (biliard, stolný futbal)
17. Prenájom bazénu
18. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
19. Poskytovanie dátových služieb – internetová čítareň
20. Prenájom nebytových priestorov
21. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu – sauna
22. Pranie a chemické čistenie textilných výrobkov
23. Masérské služby
24. Správa bytového alebo nebytového fondu
25. Údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
26. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
27. Prevádzkovanie športových zariadení

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8,5	8,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 4.5.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. júna 2013.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

(ide o nepovinný údaj od ÚZ za r.2013)

Konatelia :

Ing. Jozef Ivanič
Slanská 218/92
094 12 Vehech

Yury Marchenko
ul.Staraja Basmannaja dom 24, kv.36
Moskva 105066
Rusko
(skončenie funkcie 14.03.2012)

Za spoločnosť koná každý konateľ samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

(ide o nepovinný údaj od ÚZ za r.2013)

Štruktúra spoločníkov k 31.decembru 2013 je takáto :

Tento stav trvá od poslednej zmeny zapísanej v OR 21.12.2013. Dňa 12.12.2013 Zmluvou o prevode obchodného podielu došlo k odpredaju podielu z Beormeol Consulting Slovakia as, na Shabanov v sume 2.261 €

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
BEORMEOL CONSULTING SLOVAKIA as	11 039	13	13
Sergey Shabanov	2 261	87	87
Spolu	13 300,00	100	100

Do 7.12.2013 (do dňa predchádzajúceho, nakoľko od tohto dátumu je už zmena) bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto : Dňa 28.11.2013 navýšili ZI spoločníci Ivanič Jozef o 2 EUR, Beormeol o 14€, a z toho istého dňa došlo k prevodu obchodného podielu Ivanič Jozef na Beormeol v sume 1.727+2€=1.729€

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
BEORMEOL CONSULTING SLOVAKIA as	11 571	87	87
Ing. Jozef Ivanič	1 729	13	13
Spolu	13 300,00	100	100

Do 28.06.2013 (do dňa predchádzajúceho, nakoľko od tohto dátumu je už zmena) bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto : Dňa 28.6.2013 (čo je zápis zmeny) došlo k odpredaju obchodných podielov ruských spoločníkov na spoločnosť Beormeol v sume 11.557 €

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Alexander Zarma	1 727	13	13
Alexander Kuzminov	1 727	13	13
Alexander Smirnov	1 195	9	9
Ilya Gvaradze	1 727	13	13
Alexey Marčenko	1 727	13	13
Mikhail Zavartsev	1 727	13	13
Ing. Jozef Ivanič	1 727	13	13
David Kadagidze	1 727	13	13
Spolu	13 284,00	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť netvorí konsolidovaný celok.

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 4 roky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Dlhodobý drobný nehmotný majetok	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 50% z 1 700 EUR a vyššia, sa odpisuje 6 rokov. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	50	lineárna	2
Drobné stavby	30	lineárna	3,40
Dlhodobý hmotný majetok	12	lineárna	8,34
Inventár	12	lineárna	8,34
stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
drobný dlhodobý hmotný majetok (od 50% hranice pre DHM – do hranice pre DHM)	6 rokov	lineárna	/(12x6) mesačný odpis x 12mes.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena 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 oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna výroba a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

(t) Výnosy

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

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

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

Na dlhodobom majetku je zriadené záložné právo z titulu čerpania úveru z roka 2008, vid' časť úvery . Záložné právo je zriadené na budovu Hotel Lesná a na pozemky.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie (zost.účt.cena)
Hotel Lesná	939 486
pozemky	471 821

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť neúčtuje o nákladoch na výskum a vývoj.

Finerg International, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	0	0	1 582	0	4 056
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	0	0	1 582	0	4 056
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 436	0	0	0	396	0	2 832
Prírastky	0	38	0	0	0	396	0	434
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	0	0	792	0	3 266
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38	0	0	0	1 186	0	1 224
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	790	0	790

Finerg International, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g		h
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	0	0	0	0	0	2 474
Prírastky	0	0	0	0	0	1 582	0	0	1 582
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	0	0	1 582	0	0	4 056
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 940	0	0	0	0	0	0	1 940
Prírastky	0	496	0	0	0	396	0	0	892
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 436	0	0	0	396	0	0	2 832
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	534	0	0	0	0	0	0	534
Stav na konci účtovného obdobia	0	38	0	0	0	1 186	0	0	1 224

Finerg International, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2013

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	501 936	1 373 207	145 839	0	0	0	280 703	0	2 301 685
Prírastky		1 336	15 515	0	0	0	725 756	61 962	804 569
Úbytky	30 115	0	4 206	0	0	0	167 424	41 962	243 707
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	471 821	1 374 543	157 148	0	0	0	839 035	20 000	2 862 547
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 855	78 498	0	0	0	0	0	227 353
Prírastky	0	28 087	29 400	0	0	0	0	0	57 486
Úbytky	0	0	4 206	0	0	0	0	0	4 206
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	176 942	103 691	0	0	0	0	0	280 633
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	501 936	1 224 352	67 341	0	0	0	280 703	0	2 074 332
Stav na konci účtovného obdobia	471 821	1 197 601	53 456	0	0	0	839 035	20 000	2 581 914

Úbytky 042 : zaradenie 021,022 v sume 16.851 €, a predaj obst.majetku : 541/042 150.572,70 € apartmánová vilka č.606

Finerg International, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	505 145	1 277 177	147 085	0	0	0	409 919	0	2 339 326
Prírastky	0	96 030	1 408	0	0	0	35 694	1 650	134 782
Úbytky	3 209	0	2 654	0	0	0	164 910	1 650	172 423
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	501 936	1 373 207	145 839	0	0	0	280 703	0	2 301 685
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	122 541	50 868	0	0	0	0	0	173 409
Prírastky	0	26 314	30 284	0	0	0	0	0	56 598
Úbytky	0	0	2 654	0	0	0	0	0	2 654
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	148 855	78 498	0	0	0	0	0	227 353
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	505 145	1 154 636	96 217	0	0	0	409 919	0	2 165 917
Stav na konci účtovného obdobia	501 936	1 224 352	67 341	0	0	0	280 703	0	2 074 332

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Finerg International, s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2013									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 326	0	0	0	0	0	0	20 326
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	-20 326	0	0	0	0	0	0	-20 326
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 326	0	0	0	0	0	0	20 326
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finerg International, s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2012									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 008	0	0	0	0	0	0	15 008
Prírastky	0	8 572	0	0	0	0	3 254	0	11 826
Úbytky	0	3 254	0	0	0	0	3 254	0	6 508
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 326	0	0	0	0	0	0	20 326
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 008	0	0	0	0	0	0	15 008
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 326	0	0	0	0	0	0	20 326

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 spoločností je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
FINERG CONSULTING, s.r.o.	34	34	1 752 994	-138 846	0
(imanie očistené od 413 ktoré vlastní iní spoločníci je ale mínusové)					0
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Podiel na účtovnej jednotke : F.Consulting sro je 2.380 ale keďže reálne VI je mínusové, metódou vlastného imania bol podiel preúčtovaný 414/062 v rovnakej hodnote 2.380 €, čiže jeho účtovná hodnota je nulová.

Rok 2012 :

Z prírastkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 5 318 EUR na spoločnosť FINERG CONSULTING, s.r.o.. Spoločnosť má 34% podiel na ZI v tejto spoločnosti .

V roku 2012 sa Spoločnosť stala spoločníkom (od 5.12.2012 vlastní, bezodplatným prevodom od Eleny Ermakovej 49% základného imania) v spoločnosti Forton Travel, s.r.o.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 spoločností je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
FINERG CONSULTING, s.r.o.	34	34	59 782	15 641	20 326
Forton Travel, s.r.o.	49	49	-281 173	-35 331	0
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					20 326

3. Zásoby

V roku 2012 ani v roku 2013 neboli k zásobám tvorené opravné položky, nakoľko nebola potreba ich tvoriť.
Rovnako na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Firma neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 054	0	0	0	1 054
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 054	0	0	0	1 054

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 909	239 421	257 330
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 731	0	3 731
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	843 045	0	843 045
Iné pohľadávky	24 864	171 577	196 441
Krátkodobé pohľadávky spolu	889 549	410 998	1 300 547

Gro pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti sú pohľadávky voči materskej spoločnosti.

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	320 821	114 072	434 893
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	231 286	0	231 286
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	80 420	83 568	163 988
Krátkodobé pohľadávky spolu	632 527	197 640	830 167

V rámci pohľadávok z obchodného styku sú pohľadávky vyplývajúce zo správy bytových a nebytových priestorov apartmánového domu AD2

Pohľadávky zo správy AD2 účtované na MD: 315 sú v celkovej výške 6 101,- €, z toho po splatnosti 756,- €.

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť neeviduje pohľadávky z finančného prenájmu.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	410 998	197 640
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	889 549	632 527
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 300 547	830 167
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem účtu, ktorý Spoločnosť zriadila ako správca Apartmánového domu AD2. Peňažné prostriedky na tomto účte boli k 31/12/2012 výške 3 421 €. Tento stav kedy spoločnosť nemohla voľne disponovať s daným účtom už k 31.12.2013 nebol.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	3 073	5 121
Bežné bankové účty	2 056	6 877
Bankový účet - správcovský		3 421
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 129	15 419

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazovala krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10	393
Poistenie	0	393
reklama	10	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 781	2 551
Poistenie	2 328	2 346
Antivirus	37	31
Telefónne poplatky	65	64
Spravodajca	71	110
Hotelový informačný systém	280	0
Reklama	167	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	 7 046	 6 246
Tržby roku 2013, vyúčtované v roku 2014	7 046	6 246
Spolu	9 838	9 190

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 320	8 501	7 320	0	8 501
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 320	6 386	7 320	0	6 385
úrok zo spotr.úveru (rez.na nevyf.dod.)	0	466	0	0	466
služby CR (nevyfakt.dodávky)	0	1 649	0	0	1 649
Rezerva - vyúčt.služieb AP 401	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 320	8 501	7 320	0	8 501
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
a	Stav k 31. 12. 2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 677	7 320	5 677	0	7 320
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 657	7 320	5 657	0	7 320
Rezerva - plyn 607/1	0	0	0	0	0
Rezerva - plyn 610/1	0	0	0	0	0
Rezerva - vyúčt. služieb AP 401	20	0	20	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 677	7 320	5 677	0	7 320
Ostatné rezervy krátkodobé					
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	560 878	117 794
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	579 725	279 306
Krátkodobé záväzky spolu	1 140 603	397 100
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	96 381	164 871
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	96 381	164 871

Rok 2012

V rámci krátkodobých záväzkov sú účtované prijaté preddavky zo správy Apartmánového domu AD2 na účte D:324 vo výške 5 741 €.

V rámci dlhodobých záväzkov je účtovaný fond opráv vyplývajúci zo správy Apartmánového domu AD2 na účte D:475 vo výške 4 839 €.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobného auta. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	4 665	0	0	11 026	4 635	0
Finančný náklad	10	0	0	121	10	0
Spolu	4 675	0	0	11 147	4 645	0

V rámci záväzkov spoločnosť eviduje záväzky voči spoločníkom, a materskej účtovnej jednotke (rok 2013). Prehľad uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Záväzky voči spoločníkom (účet 365)	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	EUR	EUR
konečný zostatok	0	111 761
záväzky so zostat. dobou splatnosti do 1 roka	0	0
(úroky + krátkodobé pôžičky od spoločníkov)		
spolu krátkodobé záväzky	0	0
záväzky so zostat. dobou splatnosti 1 až 5 rokov (<i>len istina</i>)	0	111 761
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	0	111 761
Záväzok z upísaného vkladu (účet 367)	0	0

Záväzky voči spoločníkom sú k 31/12/2013 nulové nakoľko títo v 6/2013 predali svoje obchodné podiely spoločnosti Beormeol Consulting Slovakia as, ktorá sa pre nás stala materskou účtovnou jednotkou.

Záväzky voči materskej účt.jednotke	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	EUR	EUR
konečný zostatok	14 672	0
záväzky so zostat. dobou splatnosti do 1 roka	14 672	0
(úroky + krátkodobé pôžičky od spoločníkov)		
spolu krátkodobé záväzky	14 672	0
záväzky so zostat. dobou splatnosti 1 až 5 rokov (<i>len istina</i>)	0	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	0	0
Záväzok z upísaného vkladu (účet 367)	0	0

Krátkodobé finančné výpomoci

Krátkodobé finančné výpomoci	k 31. 12. 2011	k 31. 12. 2012
	EUR	EUR
konečný zostatok	38 283	33 914
Marchenko (pôžička + úroky)	2 535	0
FINERG CONSULTING, s.r.o. (pôžička + úroky)	0	0
Kislitsyna Elina (pôžička + úroky)	17 874	16 957
Kislitsyna Tatiana (pôžička + úroky)	17 874	16 957

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	347 576	309 732
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	347 576	309 732
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4	4
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	4	4
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-62 212	-126 513
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	19 210
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	62 781	42 141
Zmena odloženého daňového záväzku	17 653	0
Zaúčtovaná ako náklad	20 640	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 466	1 342
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	840	328
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>840</i>	<i>328</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>185</i>	<i>204</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 121	1 466

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpala v priebehu účtovného obdobia bankové úvery.

Spoločnosť od 31.12.2008 eviduje **Termínovaný úver č.03/059/06 (dodatok č. 5)** – dlhodobý úver so splatnosťou 06/2014

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver 03/059/06	EUR	<u>3-mesEURIBOR+úr.rozp.4%</u>	17.12.2014	0	89 225
Dlhodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>89 225</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver 03/059/06 splatný v roku 2013	EUR	<u>3-mesEURIBOR+úr.rozp.4%</u>	polročne	89 225	95 225
Krátkodobé úvery spolu				<u>89 225</u>	<u>95 225</u>
Spolu				<u>89 225</u>	<u>184 450</u>

Dlhodobý termínovaný úver č.03/059/06 je zabezpečený : záložným právom v zmysle článku 11.Úverovej zmluvy na:
- nehnuteľný majetok, zabezpečenie podľa čl.11.Úverovej zmluvy – vlastná zmenka Klienta

Dohodnutá výška úveru : 17.850.000,-Sk

Účel : prefinancovanie časti kúpnej ceny hotela Lesná

Čerpanie : dátum prvého čerpania nie neskôr ako 31.10.2006, dátum posledného čerpania nie neskôr ako 30.11.2006

Úročenie úveru : základná sadzba 3 mes.BRIBOR + úr.rozpätie 2%

Dodatok č.4 zo dňa 30.07.2010– zmena úročenia úveru

Úročenie úveru :

Druh úrokovej sadzby: Revizibilná

základná sadzba 3 mes.EURIBOR + úr.rozpätie 4%

Splácanie : rovnomerné, najneskôr do 06/2014

Dodatok č. 5 zo dňa 16.12.2010

polročné splátky od 6/2011 do 06/2014 vo výške 47 612,53 EUR
v roku 2012 Spoločnosť splatí sumu 95 225,06 EUR

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	433	739
Úrok z bankového úveru stiahnutý v 1/2014	433	739
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	707 571	0
	707 571	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	708 004	739

VBO sme vykázali ako dlhodobé, keďže nie je celkom isté či bude do konca roka 2014 investícia zaradená (lepšie povedané, kedy presne sa investícia zaradi z čoho potom vyplýva aj výška rozpustenia VBO).

9. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za 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 nasledujúcom prehľade:

	Výrobok		Tovar		Služba		spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	76 257		177	971	134 737	161 216	211 171	162 187
Poľsko						4 414	0	4 414
Maďarsko						453	0	453
Česká republika						13 338	0	13 338
Rusko				0	1 548	13 251	1 548	13 251
Ukrajina					15 449	17 467	15 449	17 467
Nemecko						1 309	0	1 309
iné						750	0	750
spolu	76 257	0	177	971	151 734	212 198	228 168	213 169

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Firma neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	14 417	2 977
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	13 311	1 617
Ostatná aktivácia - zamestnanecká strava	1 106	1 360
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 508	151 439
Odúčtovanie - odpis záväzku	3 824	0
Poistné plnenie	582	0
Inventúrny prebytok	99	28
Centové vyrovnanie	3	3
Dlhodobé pôžičky od spoločníkov 648.	0	89 180
Úroky z dlhodobých pôžičiek od spoločníkov 648.	0	8 143
Krátkodobá pôžička od spoločníka	0	35 000
Úroky z krátkodobej pôžičky od spoločníka	0	19 062
Iné	1	23
Finančné výnosy, z toho:	10 395	23 542
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10 395</i>	<i>23 540</i>
Kreditné úroky - banka	3	5
Výnosové úroky	10 392	20 281
Ostatné finančné výnosy:		
Bezodplatné nadobudnutie 49% obchodného podielu v spoločnosti Forton Travel, s.r.o.	0	3 254
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	151 734	212 198
Tržby za tovar	177	971
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Tržby z predaja DHM a materiálu	191 913	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 508	0
Čistý obrat spolu	156 418	213 169

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2011	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	105 870	55 625
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 814 0</i>	<i>2 788</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové a účtovné poradenstvo	2 814	2 788
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>103 056</i>	 <i>52 837</i>
Oprava strechy, resp. oprava budovy	166	380
Oprava auta	748	0
Opravy gastro zariadení	358	748
Ostatné opravy	181	1 748
Revízie	4 688	2 096
Stočné	3 340	3 585
Telefón, internet	2 766	2 623
Služby PC sietí	513	158
Marketingové služby	0	6 000
Pranie prádla	2 557	3 252
Prenájom apartmánov	13 459	13 037
Ubytovanie, stravovanie - subdodávky	1 996	1 209
Programy pre hostí	500	1 508
Výsadba trávnik	1 768	2 177
Provízia za sprostredkovanie ubytovania	150	3 342
Poradenské služby-hotelový informačný systém	133	1 296
Prenájom hotela Forton	8 871	0
Služby Cestovného ruchu - klas.sp i osobitný spôsob	37 564	0
Ostatné	23 296	9 678
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 794	30 181
ZC predaného DHM		0
Úroky z omeškania		1 982
Poistenie	5 410	4 949
Manká, škody	24	25
Centové vyrovnanie	1	0
Členské príspevky	600	20 208
Iné	4 759	3 017
 Finančné náklady, z toho:	 12 758	 26 757
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>27</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	27	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>12 731</i>	 <i>26 757</i>
Nákladové úroky	4 610	13 437
Úrok z úveru	6 893	12 556
Bankové poplatky	1 228	764

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:
(Obsahová náplň, počet riadkov a stĺpcov v tabuľke sa nesmú meniť. Túto informáciu vymažte.)

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-407 368		100,00 %	27 569		100,00 %
		-93 695	23,00 %		5 238	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	288 375	66 326	-16,28 %	27 782	5 279	19,15 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-40 027	-9 206	2,26 %	-35 441	-6 734	-24,43 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-19 910	-3 783	-13,72 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-159 020	-36 575	8,98 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		-36 575	8,98 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		20 640	-5,07 %		17 653	64,03 %
Celková daň z príjmov		-15 935	3,91 %		17 653	64,03 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje majetok za podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

(túto informáciu po 1x v ÚZ za r. 2013 nie sú povinné zverejniť účtovné závierky ktoré nie sú veľké účtovné jednotky. Veľké účtovné jednotky sú ÚJ ktoré emitujú CP a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu členského štátu EÚ alebo štátu, ktorý je zmluvnou stranou dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo ÚJ-ky, ktoré ku dňu ku ktorému sa zostavuje ÚZ a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie splnia aspoň 1 z 3podmienok:

- majú netto majetok 4 mil.EUR (netto stav aktív)
- čistý obrat vyšší ako 8 mil.EUR
- priemerný prepočítaný počet za-ncov v1 účtovnom období presiahol 50.)

Kedže my nie sme veľká účtovná jednotka nie sme povinní túto informáciu uvádzať.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

(túto informáciu po 1x v ÚZ za r.2013 nie sú povinné zverejniť účtovné závierky ktoré nie sú Veľké účtovné jednotky. Veľké účtovné jednotky sú ÚJ ktoré emitujú CP a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu členského štátu EÚ alebo štátu, ktorý je zmluvnou stranou dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo ÚJ-ky, ktoré ku dňu ku ktorému sa zostavuje ÚZ a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie splnia aspoň 1 z 3podmienok:

- majú netto majetok 4 mil.EUR (netto stav aktív)
- čistý obrat vyšší ako 8 mil.EUR
- priemerný prepočítaný počet za-ncov v1 účtovnom období presiahol 50.)

Kedže my nie sme veľká účtovná jednotka nie sme povinní túto informáciu uvádzať.

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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	13 284	16	0	0	13 300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 122 159	97 116	0	0	2 219 275
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	14 692	0	17 072	0	-2 380
Zákonný rezervný fond	2 224	0	0	0	2 224
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 300	9 915	0	0	23 215
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 915	-428 007	0	-9 915	-428 007
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 175 574	-320 960	17 072	-9 915	1 827 627

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom účtovnom období je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 284	-	0	0	13 284
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 122 159	0	0	0	2 122 159
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	0	0	0	-
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	12628	5 318	3254	0	14 692
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 224	0	0	0	2 224
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	35 896	1695	0	-24 291	13 300
Neuhradená strata minulých rokov	-24 291	0	-24291		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 695	9 915	-	-1 695	9 915
Výplatené dividendy	0	0	-		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 163 595	16 928	-21 037	-25 986	2 175 574

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	9 915
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 915
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	9 915

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške – 407.367 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Pokrytie straty z nerozdeleného zisku minulých období v sume : 23.215,18 EUR
- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov v sume : 384.151,82 EUR

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu (Sekcia C prílohy Vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností) a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 EUR, má povinnosť uvádzať špecifické údaje v poznámkach.

V našej spoločnosti však takýto podiel orgánu verejnej moci nemáme.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Naša účtovná jednotka neposkytuje služby vo verejnom záujme