

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Central Hotel Management s. r. o. („spoločnosť“) Metodova 4, 821 08 Bratislava
Dátum založenia	1. februára 2012
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	9. marca 2013
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, výroby a obchodu - uskutočňovanie stavieb a ich zmien, dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov - správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí - cestná motorová doprava vykonávaná osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie - poskytovanie služby vedenia cudzieho motorového vozidla - reklamné a marketingové služby - prevádzkovanie čistiarne a práčovne - administratívne služby - prenájom hnutelých vecí

Dňa 18.07.2013 došlo k zmene sídla spoločnosti. Pôvodné sídlo spoločnosti bolo Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	3
Počet vedúcich zamestnancov	15	3

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Central Hotel Management s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie bol preúčtovaný na účet neuhradených strát minulých rokov.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Členovia orgánov spoločnosti**

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Štatutárny orgán	Konateľ	Ing. Peter Lukeš
	Konateľ	JUDr. Michal Lazar

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d
	absolútne b	v % c	
Ing. Peter Lukeš	2 500	50	50
JUDr. Michal Lazar	2 500	50	50
Spolu	5 000	100,00	100,00

V štruktúre spoločníkov počas účtovného, ani bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia nedošlo k zmene.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Central Hotel Management s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na daň z nehnuteľností, audítorské služby, bonusy, bežné prevádzkové náklady a iné rezervy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Počas bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

Spoločnosť počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neevidovala dlhodobý nehmotný a ani hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

Spoločnosť počas bežného a bezprostredne predchádzajúceho obdobia neevidovala dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

Druh zásob	Stav zásob k 31.12.2013 v €
Potraviny	12 423
Nápoje	12 508
Ostatné	931
Spolu	25 862

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

3.2. Nehnutelnosť na predaj

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Na zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo, ani nemá obmedzené právo nakladania s nimi.

3.4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 735	139 594	159 329
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	30 488		30 488
Iné pohľadávky	92 418		92 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	142 641	139 594	282 235

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 344		1 344
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 344	0	1 344

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	139 594	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	142 641	1 344
Krátkodobé pohľadávky spolu	282 235	1 344
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	3 000	0	0	3 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	0	3 000	0	0	3 000

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	0	0	0	0	0

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Podľa rozhodnutia vedenia spoločnosti bola opravná položka v bežnom účtovnom období v celkovej výške 3 000 EUR.

4.2. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté zabezpečením, nemá na ne zriadené záložné právo a nemá obmedzené právo nakladania s pohľadávkami.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Finančné účty (r. 055 súvahy)**5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 180	5 419
Bežné bankové účty	126 341	378 284
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	10 517	0
Spolu	141 038	383 703

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemá na krátkodobý finančný majetok zriadené záložné právo a nemá obmedzené právo disponovania s ním.

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 411	1 586
Telefonické hovory, prenájom vozidla	0	388
Reklamné služby	1 191	0
Predplatené softvérové služby	2 220	0
ostatné	0	1 198
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

7. Pohľadávky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo Základného imania vo výške 5.000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Zákonný rezervný fond nebol vytvorený.

1.2. Vyrovnanie straty za rok 2012

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Neuhradená strata“ o 118.834 EUR, a to preúčtovaním Výsledku hospodárenia za rok 2012.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	118 834
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	118 834
Iné	0
Spolu	118 834

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	129	97 831	129	0	97 831
Nevyčerpané dovolenky a poisťné	129	0	129	0	0
Daň z nehnuteľností	0	3 200	0	0	3 200
Audítorské služby	0	2 650	0	0	2 650
Bonusy	0	5 940	0	0	5 940
Prevádzkové náklady	0	34 100	0	0	34 100
Poradenské a právne služby	0	18 450	0	0	18 450
Marketingové služby	0	6 845	0	0	6 845
Náklady na údržbu	0	16 300	0	0	16 300
Poisťné	0	3 600	0	0	3 600
Ostatné	0	6 746	0	0	6 746

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	129	0	0	129
Nevyčerp. dovolenky a poisťné	0	129	0	0	129

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)**

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	2 478		2 478
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	2 478	0	2 478
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	398 422	126 490	524 912
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	-11 066		-11 066
Závazky zo sociálneho poistenia	23 547		23 547
Daňové záväzky a dotácie			0
Ostatné záväzky	207 450		207 450
Krátkodobé záväzky spolu	618 353	126 490	744 843

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 14 dní.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu			0
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	107 137		107 137
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky	143		143
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	4 312		4 312
Závazky zo sociálneho poistenia	2 798		2 798
Daňové záväzky a dotácie	806		806
Ostatné záväzky	385 386		385 386
Krátkodobé záväzky spolu	500 582	0	500 582

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	126 490	6 086
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	618 353	494 496
Krátkodobé záväzky spolu	744 843	500 582
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 478	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 478	0

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 478	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 478	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 478	0

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Spoločnosť neučtuje o odložených daniach.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu a	Hotelové služby		Iné služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Správa hotela	0	0	0	10 500
Ubytovacie služby a prenájom	531 766	0	0	0
Súvisiace služby	463 566	0	0	0
Spolu	995 332	0	0	10 500

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	620 970	347
Vstupný poplatok	606 013	0
Ostatné	14 957	347
Finančné výnosy, z toho:	21	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	21	9
Výnosové úroky	21	9
Mimoriadne výnosy:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	995 332	10 500
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	620 991	356
Cistý obrat celkom	1 616 323	10 856

Central Hotel Management s. r. o.

Poznámky účtovnej závierky

k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	693 639	8 792
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 150</i>	<i>0</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 150	0
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>679 489</i>	<i>8 792</i>
Cestovné	2 642	1 608
Nájomné	291 283	196
Náklady na propagáciu	60 990	0
Ostatné služby	324 574	6 988
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 196 480	120 369
Režijný materiál	283 111	1 239
Náklady na energie	146 574	0
Mzdové náklady, náklady na sociálne a zdrav. poistenie	729 452	23 086
Ostatné prevádzkové náklady	37 343	96 044
Dane a poplatky	3 825	421
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 000	0
Finančné náklady, z toho:	1 151	108
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 151</i>	<i>108</i>
Bankové poplatky	1 144	106
Náklady na splatnú daň z príjmov:	7	2

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (23%)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (19%)		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-281 765	x	x	-118 833	x	x
Teoretická daň	x	-64 806	23,00%	x	-22 578	19,00%
Daňovo neuznané náklady	41 494	9 544	-3,39%	730	139	-0,12%
Výnosy nepodliehajúce dani	-21	-5	0,00%	-8	-2	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	-240 292	-55 266	19,61%	-118 111	-22 441	18,88%
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Splatná daň z príjmov z úrokov	x	7	0,00%	x	2	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Celková daň z príjmov	x	7	0,00%	x	2	0,00%

Central Hotel Management s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má v prenájme budovu hotela.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Central Hotel Management s. r. o.

Poznámky účtovnej závierky

k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastne akcie a vlastne obchodne podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov				-118 834	-118 834
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-118 834	-281 772		118 834	-281 772
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-113 834	-281 772	0	0	-395 606

Strata bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia bola preúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

Central Hotel Management s. r. o.**Poznámky účtovnej závierky****k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie		5 000			5 000
Vlastné akcie a vlastne obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-5 000	-5 000		0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			-118 834		-118 834
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	0	0	-123 834	0	-113 834