

Poznámky k 31.12.2013

1. Informácie k časti A písm. a o účtovnej jednotke

a)	
Názov účtovnej jednotky	HOTELY Plus a.s.
Sídlo účtovnej jednotky	Bulharská 72, 821 04 Bratislava
IČO	35749105
Dátum zriadenia	2.6.1998
Spôsob zriadenia	
Názov zriaďovateľa	
Sídlo zriaďovateľa	
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	sprostredkovateľská činnosť (od: 14.09.2000) prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami, obstarávateľske služby spojené s prenájomom (od: 14.09.2000) predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov (od: 14.09.2000) predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest (od: 14.09.2000) predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok (od: 14.09.2000) kúpa a predaj tovaru, maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti (od: 14.09.2000) ubytovacie služby v ubytovacích (od:
----------------------------------	---

	zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach	14.09.2000)
	pohostinská činnosť v zariadeniach II. skupiny a vo vyšších skupinách	(od: 14.09.2000)
	pohostinská činnosť /bez ubytovacích zariadení/	(od: 14.09.2000)
	poskytovanie ekonomických služieb - činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov	(od: 14.09.2000)
	prevádzkovanie nevýherných hracích a zábavných automatov	(od: 14.09.2000)
	prenájom športových potrieb a priemyselného tovaru	(od: 14.09.2000)
	usporadúvanie výstavných, kultúrnych a spoločenských podujatí	(od: 14.09.2000)
	prevádzkovanie internetovej čítárne	(od: 23.07.2002)
	prevádzkovanie ČOV	(od: 23.07.2002)
	prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu	(od: 23.07.2002)
	prevádzkovanie zmenárne	(od: 23.07.2002)
	prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti	(od: 23.07.2002)
	výroba hotových jedál a výrobkov studenej kuchyne	(od: 27.02.2003)
	prevádzkovanie cestovnej agentúry	(od: 06.10.2012)
	prevádzkovanie cestovnej kancelárie	

Spoločnosť vznikla : deň zápisu do obchodného registra: 8.7.1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, v Bratislave , oddiel : Sa, vložka číslo: 1791/B).

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembra .2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 27.júna.2013.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38,9	41,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	41
počet vedúcich zamestnancov	5	5

3. Informácia k časti B písm. b) prílohy č.3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník akcionár:	výška podielu:	podiel na hlasovacích právach:
	V EUR v %	v %
United Industries, a.s.	2854684 98,85	98,85
PhDr. Šebo Eduard	33194 1,15	1,15

Údaje o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku.

Uvádzame nasledovné informácie:

a) konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Obchodné meno: United Industries, a.s., Šafárikové nám. 4, 811 02 Bratislava

b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: United Industries, a.s., Šafárikovo nám. 4, 811 02 Bratislava

c) konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky:

United Industries, a.s., Šafárikovo nám. 4, 811 02 Bratislava.

V časti o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach sa uvádzajú informácie

a) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno nie

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

áno nie

c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Reprodukčnou obstarávacou cenou
f) Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
g) Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
i) Zásoby získané bezodplatne	Reprodukčnou obstarávacou cenou
j) Pohľadávky	Menovitou hodnotou
k) Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
l) Časové rozlíšenie na strane aktív	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) Závazky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov pri ich vzniku	Menovitou hodnotou
n) Závazky pri ich prevzatí	Obstarávacou cenou
o) Rezervy	Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) Časové rozlíšenie na strane pasív	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
q) Deriváty	Reálnou hodnotou
r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Reálnou hodnotou
s) Majetok obstaraný z transferov	Obstarávacou cenou
t) Finančný prenájom	Obstarávacou cenou

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

odo dňa jeho zaradenia do používania

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého hmotného majetku do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700€ a menej, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Z dlhodobého hmotného majetku spoločnosť vlastní stavby, dopravné prostriedky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v horeuvedenej tabuľke.

Drobný nehmotný majetok od 50 € do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia spoločnosti nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 50,- € do 1700,- €, ktorý podľa rozhodnutia spoločnosti nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Good will	Ostatný DNM	Obst. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 407	0	0	0	0	0	33 407
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 407	0	0	0	0	0	33 407
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33407						33407
Stav na konci účtovného obdobia		33407						33407

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Good will	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 417	0	0	0	0	0	30 417
Prírastky		2990						2990
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 407	0	0	0	0	0	33 407
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0		0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30417						30417
Stav na konci účtovného obdobia		33407						33407

spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Bratislava – budova	Zmluva	5881
Modra Piesok – budova	Zmluva	369
Ružomberok Hrabovo – budova	Zmluva	179
Liptovský Ján - bungalov	Zmluva	127

5. Informácie k časti F. písm.

a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	734 891	2 719 739	408 123	0	0	4564	6 326	0	3873643
Prírastky		2623	18343				25792		46758
Úbytky			26609				20967		47576
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	734 891	2 722 362	399 857	0	0	4564	11 151	0	3872825
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 343 407	393 245	0	0	0			1 736 652
Prírastky		137849	10176						148025
Úbytky			26609						26609
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 481 256	376 812	0	0	0			1858068
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	734891	1376332	14878			4564	6326		2136991
Stav na konci účtovného obdobia	734891	1241106	23045			4564	11151		2014757

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	734 891	2 685 899	434 603	0	0	4564	22 176	0	3882133
Prírastky		33840	1465				19455		54760
Úbytky			27945				35305		63250
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	734 891	2 719 739	408 123	0	0	4564	6 326	0	3873643
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 205 614	413 790	0	0	0			1 619 404
Prírastky		137793	7401						145194
Úbytky			27946						27946
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 343 407	393 245	0	0	0			1736652
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0		0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	734 891	1 480 285	20 813	0	0	4564	22 176	0	2262729
Stav na konci účtovného obdobia	734 891	1 376 332	14 878	0	0	4564	6 326	0	2136991

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

360dní	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
720dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1080dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

6. Informácie k časti F. písm.

r) prílohy č. 3 o vývoji opravných položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	18 350	3 069			21 419
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	18 350	3 069			21 419

7. Informácie k časti F. písm.

s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 250	434 908	456 158
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			0
Iné pohľadávky	163		163
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 413	434 908	456 321

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	21250	20561
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34908	430564
Krátkodobé pohľadávky spolu	456321	451125
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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 prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním zásob (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 601	5 742
Bežné bankové účty	13 463	15 324
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	6 855	29 684
Spolu	25 919	50 750

9. Informácie k časti F. písm. zb) tretiemu bodu prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady budúcich období spoločnosť zaúčtovala v nepodstatnej výške 2582€ voči Slovak Telekom-telefónne účty. Príjmy vo výške 1402€ sme zaúčtovali voči firme Finstav-dodávka vody, elektriny..

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-118409,34
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-118409,34
Iné	
Spolu	-118409,34

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. Spoločnosť vytvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky, overenie účtovej závierky a uloženie účtovej závierky do Obchodného vestníka. Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia za rok 2013 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 615	13 034	-5 614	0	13 034
overenie účtovej závierky audítorom	2 200	2 200	-2 200		2 200
uvyčerpané dovolenky	2 456	7 940	-2 456		7 940
poistné k nevyčerpaným dovolenkám	859	2 795	-859		2 795
					0
					0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 236	5 614	-10 236	0	5 615
overenie účto záv. audítorom	2 200	2 200	-2 200		2 200
uvyčerpané dovolenky	5 871	2 456	-5 871		2 456
poistné k nevyčerpaným dovolenkám	2 066	859	-2 066		859

Závázky

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	215	1 186
Krátkodobé záväzky spolu		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	170 415	127 750
Závázky po lehote splatnosti	55 379	18 512

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 186	591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 420	2 345
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 420	2 345
Čerpanie sociálneho fondu	3 390	1 750
Konečný zostatok sociálneho fondu	215	1 186

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.

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. Výdavky budúcich období spoločnosť zaúčtovala v nevýznamnej položke 277€ a výnosy budúcich období spoločnosť zaúčtovala vo výške 3589€ kde najvyššiu čiastku 2660€ tvorí príjem za ubytovanie.

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Tržby za predaný tovar boli vo výške 187301€. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb boli vo výške 1115951€.

13. Informácie k časti H. písm.

g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 115 951	1 337 240
Tržby za tovar	187 301	319 703
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 303 252	1 656 943

14. Informácie k časti H. písm.

c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch

pri aktivácii nákladov a o

výnosoch z hospodárskej

činnosti, finančnej činnosti

a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	13073	16511
aktivácia	13073	16511
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1315301	1657972
Tržby z predaja tovaru	187301	319703
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	1115951	1337240
Ostatné prevádzkové výnosy	12049	1029
Finančné výnosy, z toho:	155	387
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	4
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	155	383
Úroky v banke	44	112
Ostatné výnosy	111	271
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-39	942
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

**16. Informácie k časti J.
písm. f) a g) prílohy č. 3
o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-270 139	x	x	-118 539	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	7 943	1 827	23%	4 996	949	19%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	119	27	23%	191	36	19%
Iné						
Spolu	8 062	27	23%	5 187	985	19%
Splatná daň z príjmov	x	8		x	21	
Odložená daň z príjmov	x	39		x	-150	
Celková daň z príjmov	x	47		x	-129	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 105	
odpočítateľné	4 105	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23%	19%
Odložená daňová pohľadávka	903	942
Uplatnená daňová pohľadávka		

Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
				0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
PhDr. Eduard Šebo	EUR	8%		23 110	23 110
Protetika Trade, a.s.	EUR	3%		70 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
SPOLU				93 110	23 110

**19. Informácie k časti I. prílohy
č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2200</i>	<i>2200</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2200	2200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>73785</i>	<i>103926</i>
Upratovacie služby	32608	59208
Strážna služba	20307	19920
Pranie a čistenie	20870	24798
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	906530	1415528

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	129194	246032
Spotreba materiálu, energie a ostatných nesklad.dodávok	156211	385744
Osobné náklady	472602	638433
odpisy	148523	145319
Finančné náklady, z toho:	7126	7777
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	55	15
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	15
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3734</i>	<i>3978</i>
Úroky	3734	3978
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

20. informácie k časti P. k prílohe č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	2 887 878				2 887 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	49387,59				49387,59
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-311747,14	-118409,34			-430156,48
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-118409,34	-151777,41			-270186,75
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 887 878				2 887 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	49387,59				49387,59
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-311747,14	1532,99			-311747,14
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1613,67	120023,01			-118409,34
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -270187€ rozhodne valné zhromaždenie.

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

Spriaznené osoby spoločnosti sú: United Industries, a.s., Levické mliekárne s.r.o., Víno Nitra s.r.o.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

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

Ostatné body poznámok, ktoré nie sú uvedené, nemajú v našej spoločnosti náplň.