

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

| | | |
|------------------|----------------------------------|--|
| Obchodné meno: | FORESPO HOREC A SASANKA a.s. | |
| Sídlo: | Karloveská 34, 841 04 Bratislava | |
| Dátum založenia: | 04.02.2011 | |
| Dátum vzniku: | 12.02.2011 | |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- nadobúdanie nehnuteľnosti vrátane príslušenstva
 - predaj nehnuteľnosti
 - prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľnosti
- Spoločnosť reálne vykonáva činnosť:
- prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľnosti

c) Informácie o počte zamestnancov

1. Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | | |

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 0

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2013 bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 16.06.2014. Auditorská správa k účtovnej závierke bola doručená do zbierky listín 3.9.2014.

Jediný akcionár dňa 16.06.2014 schválil spoločnosť Audit team, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014. Spoločnosť nemá povinnosť overiť riadnu individuálnu účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2014 audítorom.

C. Účtovná jednotka nie je k 31.12.2014 súčasťou konsolidovaného celku.

D.-E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 100 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |

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. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 1 rok a ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok.

Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

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.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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.

Výnosy

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách. Spoločnosť vlastní nehnuteľnosti nachádzajúce sa v katastrálnom území Vysoké Tatry zapísané na LV 308.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samost. hn. veci a súbory hn. vecí | Pestov. celky trval. porastov | Zákl. stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 855 731 | 3 265 054 | | | | | | | 4 120 785 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 855 731 | 3 265 054 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 120 785 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 448 949 | | | | | | | 448 949 |
| Prírastky | | 163 254 | | | | | | | 163 254 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 612 203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 612 203 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková cena | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 855 731 | 2 816 105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 671 836 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 855 731 | 2 652 851 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 508 582 |

Tabuľka č 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samost. hn. veci a súbory hn. vecí | Pestov. celky trval. porastov | Zákl. stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 855 731 | 3 265 054 | | | | | | | 4 120 785 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 855 731 | 3 265 054 | | | | | | | 4 120 785 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 285 695 | | | | | | | 285 695 |
| Prírastky | | 163 254 | | | | | | | 163 254 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 448 949 | | | | | | | 448 949 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková cena | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 855 731 | 2 979 359 | | | | | | | 3 835 090 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 855 731 | 2 816 105 | | | | | | | 3 671 836 |

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok – Ubytovacie zariadenia Hotel Sasanka a Hotel Horec sú poistené na základe Poistnej zmluvy so spol. Generali Slovensko poisťovňa a.s. zo dňa 8.4.2011. Výška poistnej sumy za poistenie stavieb je : 4 010 000 EUR a poistenie skiel 15 000EUR,33 000 vandalizmus,5 000 stav. súčasti,100 000 demolácia,298 743 živel, 98 000 krádež.

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 2 490 000 |

Na stavbu postavenú na parcelách 61/3 a 61/4 Ubytovacie zariadenie Sasanka je zriadené záložné právo v zmysle zmluvy o Zriadení záložného práva k nehnuteľnosti zo dňa 7.4.2011. Záložné právo je zriadené v prospech spoločnosti NÁŠ DRUHÝ REALITNÝ š.p.f. - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY na zabezpečenie prijatej pôžičky vo výške 1 777 200 EUR. Začiatkom roka 2015 sa zmení záložný veriteľ z titulu postúpenia pôžičky.

POHLADÁVKY

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 39 204 | | 804 | | 38 400 |
| 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 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

16. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| 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 | 962 | 96 542 | 97 504 |
| 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 | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |

Pohľadávky z obchodného styku pozostávajú z vystavenej faktúry za prenájom , spotrebované energie a odplatu za právo spätnej kúpy.

17. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 266 | 262 |
| Bežné bankové účty | 551 189 | 357 239 |
| Bankové účty terminované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 551 455 | 357 501 |

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Náklady budúcich období tvori poistné za obdobie 01.01. – 08.04.2015 vo výške 685 EUR.

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**Opis základného imania**

Základné imanie spoločnosti vo výške 3.025 .000 EUR tvorí 605 ks kmeňových, listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 5.000 EUR za 1 ks. Základné imanie spoločnosti je splatené v plnom rozsahu.

22. Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 56 015 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | 5 602 |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 50 413 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 56 015 |

23. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 16 424 | 15 387 | 16 424 | | 15 387 |
| Audit konsolidovanej závierky | 2 224 | 1 667 | 2 224 | | 1 667 |
| Audit účt. závierky | 1 200 | 1 150 | 1 200 | | 1 150 |
| Spracovanie účt. závierky | 500 | 500 | 500 | | 500 |
| energie | 12 500 | 12 070 | 12 500 | | 12 070 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |

Tabuľka č.2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 800 | 16 424 | 1 800 | 0 | 16 424 |
| Audit konsolidovanej závierky | | 2 224 | | | 2 224 |
| Audit účt. závierky | 1 300 | 1 200 | 1 300 | | 1 200 |
| Spracovanie účt. závierky | 500 | 500 | 500 | | 500 |
| energie | | 12 500 | | | 12 500 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |

24. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 76 366 | 31 032 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 76 366 | 31 032 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 354 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 002 221 | 1 000 354 |

Krátkodobé záväzky sa skladajú zo záväzkoch z obchodného styku, úrokov z pôžičky, záväzkov zo sociálneho poistenia, daňových a ostatných záväzkov. Suma dlhodobých záväzkov sa skladá z prijatej pôžičky od nášho akcionára vo výške 1.000.000 EUR. Pôžička je splatná do 5 rokov od jej poskytnutia, t.j. do 7.4.2016. Úroky z istiny vo výške 10% p.a. sú splatné polročne pozadu.

25. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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: | | 1 610 |
| odpočítateľné | 62 860 | -39 204 |
| zdaniteľné | | 40 814 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (%) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 13 829 | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 14 183 | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | 354 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | -9 033 |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |

28. Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 |
|--|------|---------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| Compact Property Fund , investični fond s promě-ným základním kapitálem , a.s. | EUR | 10 | 7.4.2016 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

H. Informácie o výnosoch

Tržby z predaja služieb obsahujú nájomné a pohyblivé nájomné za prenájom ubytovacieho zariadení Hotel Sasanka a hotel Horec a odplatu za právo spätnej kúpy

33. Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 325 572 | 428 407 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy za zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 326 206 | 428 407 |

I. Informácie o nákladoch:**a) Náklady za poskytnuté služby:**

Náklady spoločnosti za poskytnuté služby tvoria najmä poplatky za účtovné služby vo výške 9 417 EUR a a správu majetku vo výške 5 520 EUR.

b) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti:

Ostatné náklady z hospodárskej činnosti tvorí poisťné vo výške 2 550 EUR a poplatky za vedenie zoznamu akcionárov vo výške 1 376 EUR.

c) Finančné

Finančné náklady spoločnosti tvoria najmä úroky z prijatej pôžičky od nášho akcionára vo výške 100.000 EUR.

34. Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 817 | 3 423 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1 150 | 1 200 |
| iné uistovacie audítorské služby | 1 667 | 2 223 |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |

36. Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -36 985 | -8 137 | 22 | 72 749 | 0 | |
| teoretická daň | | | | 0 | 16 732 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 73 002 | 16 060 | 22 | 39 289 | 7 858 | 23 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -8 524 | -1 875 | | -37 | -9 | 23 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | | 6 048 | 22 | 112 001 | 25 760 | 23 |
| Splatná daň z príjmov | 0 | 6 056 | | 0 | 25 767 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | | -14 183 | | | - 9 033 | 22 |
| Celková daň z príjmov | 0 | -8 127 | | 0 | 16 734 | |

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Na stavbu postavenú na parcele 61/3 a 61/4 – Ubytovacie zariadenie Hotel Sasanka je zriadené záložné právo v zmysle zmluvy o Zriadení záložného práva k nehnuteľnosti zo dňa 7.4.2011. Záložné právo je zriadené v prospech spoločnosti NÁŠ DRUHÝ REALITNÝ š.p.f. - PRVÁ PENZIJNÁ SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ POŠTOVEJ BANKY na zabezpečenie prijatej pôžičky vo výške 1 777 200 EUR. Zabezpečenie nehnuteľnosti spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch vo výške 1 070 137 EUR.

M. Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Štatutárny orgán: 3.617 EUR

Dozorný orgán: 810 EUR

Iný orgán:

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť uzatvárala so spriaznenými osobami obchody iba na základe obvyklých obchodných podmienok.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 3.025.000 EUR

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 3 025 000 | | | | 3 025 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné 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 | 2 500 | | | | 2 500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 11 767 | 5 601 | | | 17 368 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárny fond a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 5 903 | 50 413 | | | 56 316 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 56 015 | | 28 858 | -56 015 | -28 858 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 3 025 00 | | | | 3 025 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné 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 | 2 500 | | | | 2 500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 3 909 | 7 858 | | | 11 767 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárny fond a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 35 177 | 5 903 | 35 177 | | 5 903 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | 16 772 | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 78 854 | 56 015 | 64 823 | -13 761 | 56 015 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |

Vysvetlivky:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2,4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8,23,27,28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- 7.

Použité skratky:

CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p.a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie