

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

PROMENÁDA, a.s.

Tyršovo nábrežie 1, Košice 040 01

IČO : 35 908 467, DIČ : 2021904621

dátum založenia spoločnosti : 29.10.2004 spoločenskou zmluvou

dátum zápisu do OR , vznik spoločnosti : 25.11.2004, oddiel : Sa, vložka číslo : 1466/V

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavné činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu v Košiciach :

- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- služby súvisiace so skrášľovaním tela
- prevádzkovanie čistiarne a práčovne
- administratívne služby
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- reklamná a propagačná činnosť
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a reklamy
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- organizačné zabezpečenie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úč.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	74
Stav zamestnancov ku dňu : 31.12.2014, z toho :	69	76
počet vedúcich zamestnancov	8	8

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.januára 2014 do 31.decembra 2014.

Účtovná jednotka podlieha auditu.

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti v septembri 2014.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do Registra účtovných závierok v septembri 2014.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť EU AUDIT s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2014 do 31.decembra 2014.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť patrí do skupiny hospodársky prepojených subjektov – 79%-ný podiel má spoločnosť HG HOTELS, a. s., ktorej hlavným akcionárom je spoločnosť Lentimex, s.r.o.

D.,E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov.

Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek)
- odhad rezerv

b) Údaje o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (viď. bod a)

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Nakupovaný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do požívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi. Reprodukčná obstarávacia cena sa skladá z ceny, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, kedy sa o ňom účtuje. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobnú alebo inú činnosť.

2. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi a zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou cenou.

3. 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 ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

4. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. 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.

7. 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.

8. Odložené dane – odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou - možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

9. Výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Prenájom, lízing, operatívny prenájom – majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj vlastný vlastní, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe lízingu vykazuje ako svoj vlastný nájomca, nie vlastní.

11. Cudzí mena – majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS 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 na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku. Pri kúpe a predaji cudzej meny za eurá sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka banka, použije sa kurz, ktorý banka v deň vysporiadania obchodu ponúka za kúpu alebo predaj meny v kurzovom lístku. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a naopak sa použije kurz, za ktorý boli tieto prostriedky nakúpené alebo predané.

12. Výnosy za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočnú zľavu.

Účtovná jednotka neevviduje zložky majetku vytvorené vlastnou činnosťou, majetok nadobudnutý darovaním, bezodplatne nadobudnutý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing), novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený.

Účtovná jednotka hmotný majetok obstaraný v roku 2014, ktorého ocenenie nepresiahlo 500,- € účtovala na ľarchu zásob. Účtovná jednotka účtovala o zásobách v priebehu roka 2014 spôsobom A, okrem zásob určených v internej smernici na priame zúčtovanie do spotreby. Pri úbytku zásob bol použitý spôsob, keď prvá cena na ocenenie prírastku a použije ako prvá cena na ocenenie úbytku.

Účtovná jednotka k 31.12.2014 zohľadnila predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré jej boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky známe.

d) Odpisový plán, doba, sadzby a metódy odpisovania

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- € alebo je nižšie, sa účtuje do dlhodobého majetku, ak doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- € alebo je nižšie, sa účtuje ako o zásobách, ak doba použiteľnosti je kratšia ako jeden rok. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého sa rovná sume 2.400,- € alebo je nižšie, sa účtuje priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

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

druh majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
softvér	5 rokov	rovnomerná	1/5
budovy, haly, stavby	50 rokov	rovnomerná	1/50

výpočtová a kancelárska technika	4 roky	rovnomerná	1/4
technologické vybavenia kuchyne	6 a 12 rokov	rovnomerná	1/6 a 1/12
interiérové vybavenia	6 a 12 rokov	rovnomerná	1/6 a 1/12
zariadenia housekeeping	6 rokov	rovnomerná	1/6
svetelné reklamy	6 rokov	rovnomerná	1/6
motorové vozidlá	4 roky	rovnomerná	1/4
majetok OC < 1.700 € s dobou použiteľnosti >1 rok	2 roky	rovnomerná	1/2

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená.

Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa § 16 zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v § 16 ods. 10 zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelaný zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

V prípade ak ide opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2014 neboli účtované žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

g) Hodnotenie zníženia majetku – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti – každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa preveruje, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov.

Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, začítuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie a účtovnou hodnotou majetku.

V poznámkach sú uvádzajú informácie ustanovené v prílohe č.3 a v prílohe č.3a, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		62876						62876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		62876						62876
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		61043						61043
Prírastky		1833						1833
Úbytky								
Stav na konci ÚO		62876						62876
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Stav na konci ÚO								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		1833						1833
Stav na konci ÚO		0						0

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	C	d	e	f	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		62876						62876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		62876						62876
Oprávk								

Stav na začiatku ÚO		48783					48783
Prírastky		12260					12260
Úbytky							
Stav na konci ÚO		61043					61043
Opravné položky							
Stav na začiatku ÚO							0
Stav na konci ÚO							0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO		14093					14093
Stav na konci ÚO		1833					1833

a) Dlhodobý hmotný majetok

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	537741	18969792	978033			942702			21428268
Prírastky		6859	30186			8009			45054
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	537741	18976651	1008219			950711			21473322
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		1810162	753281			928627			3492070
Prírastky		379731	114127			12306			506164
Úbytky									
Stav na konci ÚO		2189893	867408			940933			3998234
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	537741	17159630	224752			14075			17936198
Stav na konci ÚO	537741	16786758	140811			9778			17475088

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	537741	18969792	976279			934513			21418325
Prírastky			1754			8189			9943
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	537741	18969792	978033			942702			21428268
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		1430767	632516			879383			2942666
Prírastky		379395	120765			49244			549404
Úbytky									
Stav na konci ÚO		1810162	753281			928627			3492070
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	537741	17539025	343763			55130			18475659
Stav na konci ÚO	537741	17159630	224752			14075			17936198

Prírastok predstavuje obstaranie oplatenia areálu hotela, motorového vozidla, kuchynských technologických zariadení a drobných interiérových vybavení. Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky. Poistenie dlhodobého majetku :

- budovy a stavby – v poisťnej sume 23 mil. € - ročné poisťné vo výške 9 800 €
- poistenie zodpovednosti za škodu – v poisťnej sume 415 tis. € - ročné poisťné vo výške 2 000 €

- poistenie motorových vozidiel – ročné poistné vo výške 1000 €

c) dlhodobý hmotný majetok

dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmuteľný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	19507533
Dlhodobý hnutel'ný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1958930

Na nehmuteľnosť a na hnutel'ný majetok je zriadené záložné právo v prospech Poštovej banky z titulu dlhodobého investičného úveru.

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	46702

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech Poštovej banky z titulu čerpania úveru.

Trhové ocenenie zásob sa neodlišuje od ocenenia v účtovníctve – spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

r) opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	4568			4568
Pohľadávky spolu	0	4568			4568

Opravné položka vytvorená v roku 2014 vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva, splatnej v rokoch 2009-2010, na základe predpokladu, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nezaplatí.

s) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	138318	233262	371580
Iné pohľadávky	2334	0	2334
Krátkodobé pohľadávky spolu	140652	233262	373914

t) a u) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	369346

Účtovná jednotka má pohľadávky z obchodného styku založené v prospech Poštovej banky z titulu čerpania úveru.

w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	96631	145572
Bankové účty	36	2004
Spolu	96667	147576

Účtovná jednotka môže finančnými prostriedkami voľne disponovať. Kontokorentný účet s debetným zostatkom je vykázaný na strane pasív.

zc) položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	53	0
reklama	53	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5686	6224
poistné platené dopredu	3169	3140
registračné poplatky, domény, antivírusový program, telefón	2517	3084

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**1. Základné imanie**

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška činí 11500000 €. Ku dňu 31.12.2014 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

2. Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

3. Vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	841752
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	841752
Spolu	841752

b) rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO f
Krátkodobé rezervy, z toho:	31700				23617
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19026	9699	19026		9699
Rezerva na overenie a zverejnenie ÚZ	4980	5000	4980		5000
Rezerva na monitor.poplatok PB	7694	6918	7694		6918
Rezerva na právnické služby		2000			2000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO f
Krátkodobé rezervy, z toho:	32997				31700
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19586	17801	18361		19026
Rezerva na overenie a zverejnenie ÚZ	5079	4980	5079		4980
Rezerva na monitor.poplatok PB	8332	7694	8332		7694

c) veková štruktúra záväzkov

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	2670809		
Ostatné dlhodobé záväzky	1300080		
Dlhodobé zmenky na úhradu	700000		
Dlhodobé záväzky spolu	4670889	0	4670889
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	728754	197710	926464
Záväzky voči zamestnancom	40126		40126
Sociálne poistenie	41083		41083
Daňové záväzky	49621	161288	210909
Iné záväzky	64		64
Krátkodobé záväzky spolu	859648	358998	1218646

d) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé záväzky spolu	4670889	2261917
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3970889	1587084
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	700000	674833
Krátkodobé záväzky spolu	1218646	1842002
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	859648	1557190
Záväzky po lehote splatnosti	358998	284812

Ako dlhodobé záväzky účtovná jednotka vykazuje:

- záväzky investičného charakteru voči generálnemu dodávateľovi stavby, ktoré sú splatné do roku 2021 až 2024
- pôžičky od akcionárov, ktoré sú splatné do roku 2021 až 2024

g) sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	152	1754
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3747	3699
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	405
Tvorba sociálneho fondu spolu	3747	4104
Čerpanie sociálneho fondu	1416	5706
Konečný zostatok sociálneho fondu	2483	152

i) bankové úvery

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 bankové úvery					
investičný úver Poštová banka	Eur	5,978	31.12.2023	8101671	8664071
Krátkodobé bankové úvery					
kontokorent.účet + invest.úver Poštová banka	Eur	9,511		691883	1419789

Na zabezpečenie úverov v Poštovej banke je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam, k hnutelnému majetku, k zásobám a k pohľadávkam.

j) položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	794	1449
služby platené pozadu – bankové poplatky za terminály	794	1449
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	917	0
platby prijaté vopred – reklamný panel vo výťahu	917	0

H. Informácie o výnosoch

a) tržby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb ubytovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb F&B		Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
SR	1253347	1409294	1105138	1097569	282522	102650
Spolu	1253347	1409294	1105138	1097569	282522	102650

d) výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	50257	103643
Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb	36878	65529
Ostatné výnosy s bežnou činnosťou	13379	38114
Finančné výnosy, z toho:	373	352
Kurzové zisky, z toho:	143	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	143	
Bankové úroky + zmenárenský zisk	230	352
Výnosy spolu	2691636	2713508

g) čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky	13016	16213
Tržby z predaja služieb	2597739	2592201
Tržby za tovar	35251	41151
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	45257	63592
Čistý obrat celkom	2691263	2713157

I. Informácie o nákladoch

e) náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	5000	4980
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5000	4980
iné uisťovacie služby	5000	4980
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

a) až d) náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	525395	583707
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	5000	4980
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	520395	578727
údržby a opravy budovy	18986	24901
bezpečnostná služba	69371	69311
reklamné služby	138581	78065
pranie a čistenie	81439	95543
provízie a rezervačné poplatky	37526	42680
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2059089	2172779
náklady vynaložené na tovar	14930	17440
spotreba materiálu	340991	377543
spotreba energií	177070	193935
osobné náklady	974794	997767
odpisy	507994	561664
Finančné náklady, z toho:	834733	798776
Kurzové straty, z toho:	44	206
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	27	206
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	834689	798570
úroky z úverov	575200	661617
úroky z pôžičiek	198439	85995
bankové poplatky, poistenie budov	61050	50958
Náklady spolu	3419217	3555262

J. Informácie o daniach z príjmov**f) daň z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň c	Daň v % D	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-727581	x	X	-841752	x	x
teoretická daň	X	-160068	-22	X	-193603	-23
Daňovo neuznané náklady	364244	80134	11,01	357501	82225	9,77
Výnosy nepodliehajúce dani	-1740	-383	-0,05	11	2	0
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-365077	-80317	-11,04	-484262	-111380	-13,23
Daňová licencia	2880	0	0	x	0	0
Splatná daň z príjmov	2880	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	2880	0	0	x	0	0

Účtovná jednotka za rok 2014 vykázala daňovú stratu, avšak podľa §46b zákona o dani z príjmov, je povinná uhradiť daňovú licenciu vo výške 2 880€, ako minimálnu výšku dane z príjmov právnických osôb za rok 2014.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

V roku 2014 neevidovala žiadne skutočnosti a hospodárske operácie, ktoré sa neúčtujú v účtovných knihách a ktorých znalosť je podstatná na posúdenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov, ktoré je možno využiť.

Spoločnosť má v nájme motorové vozidlá formou operatívneho prenájmu, ročný nájom vo výške 6300 €.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

V priebehu roka 2014 neboli členom štatutárnych orgánov spoločnosti, ani spoločníkovi vyplácané žiadne odmeny za výkon funkcie, neboli poskytnuté žiadne úvery, ani iné peňažné, či nepeňažné plnenia a zvýhodnenia.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka po 31.12.2014 neevidovala žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov a ktoré neboli zohľadnené v účtovnej závierke. Všetky hospodárske operácie, ktoré vecne a časovo súviseli s obdobím roka 2014 boli zúčtované do tohto obdobia.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	11500000				11500000
Zákonný rezervný fond	56				56
Neuhradená strata minulých rokov	-6645200			-841752	-7486953
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	-841752	-730461		841752	-730461
Spolu	4013104	-730461	0	0	3282642

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	1327852	10172148			11500000
Zmena ZI	6422500		6422500		0
Ostatné kapitálové fondy	3749541		3749541		0
Zákonný rezervný fond	56				56
Nerozdelený zisk minulých rokov	406		406		0
Neuhradená strata minulých rokov	-4967140			-1678060	-6645200
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	-1678060	-841752		1678060	-841752
Spolu	4855154	9330396	10172447	0	4013104

Výška základného imania sa v priebehu účtovného obdobia 2014 nezmenila.

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2013, strata vo výške 841 752 €, bola prevedená na neuhradenú stratu minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 – straty vo výške 730 461 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto :

- preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých rokov

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-727581	-841752
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1281080	1306695
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	507994	561664
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4568	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	747	113
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	773639	747613
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-143	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	27	204
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-5752	-2899
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-313187	-98222
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-284427	-7790
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-34924	-82033
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	6164	-8399
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	240312	36721
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-575200	-661618
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-334888	-294897
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-334888	-294897
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-45053	-9942
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-45053	-9942
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	107
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií		107
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	319222	360721
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1300000	-196400
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1619222	557121
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	319222	360828
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž. prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-60719	55989
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-134613	-190398
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-195332	-134409
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	116	-204
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-195216	-134613