

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: GOEX, s. r. o.  
 Sídlo: Karminova 1068/1, 010 03 Žilina -Budatín  
 Dátum založenia: 27.07.1994  
 Dátum vzniku: 07.09.1994

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Spoločnosť v roku 2014 svoju činnosť sústredila na postupný rozbeh poskytovania gastronomických služieb a služieb cestovného ruchu - ubytovanie hostí, kongresová turistika, pobytové a poznávacie zájazdy.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	11
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

### A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku z dôvodu ukončenia účtovného obdobia a podania daňového priznania k dani z príjmu PO za rok 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna       mimoriadna       priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.11.2014

## D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E.      e) rozpracované v časti I.      i) rozpracované v časti M a N.  
 b) rozpracované v časti F.      f) rozpracované v časti J.      j) rozpracované v časti O.  
 c) rozpracované v časti G.      g) rozpracované v časti K.      k) rozpracované v časti P.  
 d) rozpracované v časti H.      h) rozpracované v časti L.      l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Spoločnosť aj v nasledujúcom období bude pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti. V nasledujúcom roku 2015 bude spoločnosť ďalej rozširovať poskytovanie služieb v oblasti ubytovacích a stravovacích služieb.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno       nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
bez osobitostí		

### E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2014 spoločnosť obstarávala DHM - nehnuteľnosti:  
 - plot okolo hotela,  
 - golfové ihrisko pri hoteli.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné       provízie       poistné       clo

## E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Do priamych nákladov pri obstaraní DHM - golfové ihrisko pri hoteli Končistá vstupovali najmä osobné náklady zamestnancov, ktorí sa zúčastňovali na výstavbe ihriska.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:  
 priame náklady     nepriame náklady spojené s výrobou     inak:

## E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť je zakladateľom neziskovej organizácie, do ktorej realizovala zakladateľský vklad.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak: nominálnou hodnotou vkladu do spoločnosti n.o.

## E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Určité druhy materiálu a tovaru boli účtované priamo do spotreby. Ide o položky, ktoré sa nakupovali v momente vzniku potreby týchto položiek, t.j. nenakupovali sa na sklad, ale sa ihneď spotrebovali.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

## E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poisťné     clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob: vážený aritmetický priemer aktualizovaný pri každom obstaraní materiálu

## E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, t.j. v deň účtovného prípadu.

Pri pohľadávkach v cudzej mene sa tieto prepočítajú kurzom ECB platným v deň, ktorý predchádza dňu účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa pohľadávky v cudzej mene prepočítajú aktuálnym kurzom ECB platným v deň účtovnej závierky.

Vzniknuté nerealizované kurzové rozdiely (kurzová strata, kurzový zisk) sa zúčtujú výsledkovkovo a vstupujú do daňového základu.

Vzniknuté kurzové rozdiely pri inkase pohľadávok v cudzej mene sa zúčtujú výsledkovkovo.

Kurzové rozdiely sa zúčtujú nasledovne:

- kurzová strata na ľarchu účtu 563 a v prospech účtu pohľadávok,
- kurzový zisk na ľarchu účtu pohľadávok a v prospech účtu 663.

Pohľadávky podliehajú dokladovej inventarizácii. Inventarizácia sa vykonáva k 31.12.. Ku dňu účtovnej závierky sa zhodnotí reálny stav pohľadávok a v prípade, že reálna hodnota pohľadávok je nižšia ako účtovná hodnota, vytvorí sa opravná položka na dočasné zníženie hodnoty pohľadávok vo výške rozdielu účtovnej hodnoty pohľadávok a reálnej hodnoty pohľadávok.

## E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok, pokladnica, ceniny, bankové účty, peniaze na ceste sa oceňuje menovitou hodnotou.

Krátkodobý finančný majetok podlieha fyzickej a dokladovej inventarizácii.

Fyzická inventarizácia - pokladnica, ceniny raz do roka.

Dokladová inventarizácia k 31.12.- bankové účty, peniaze na ceste.

## E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Položky na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív súvahy- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. Účty časového rozlíšenia podliehajú dokladovej inventarizácii. Inventarizácia sa vykonáva k 31.12..

### Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

odborným odhadom s prihliadnutím na dodržanie aktuálneho princípu

## E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

### Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, t.j. v deň účtovného prípadu.

Pri záväzkoch v cudzej mene sa tieto prepočítajú kurzom ECB platným v deň, ktorý predchádza dňu účtovného prípadu.

Ku dňu účtovnej závierky sa záväzky v cudzej mene prepočítajú aktuálnym kurzom ECB platným v deň účtovnej závierky.

Vzniknuté nerealizované kurzové rozdiely (kurzová strata, kurzový zisk) sa zúčtujú výsledokovo a vstupujú do daňového základu.

Vzniknuté kurzové rozdiely pri úhrade záväzkov v cudzej mene sa zúčtujú výsledokovo.

Kurzové rozdiely sa zúčtujú:

- kurzová strata na ľarchu účtu 563 a v prospech účtu záväzkov,

- kurzový zisk na ľarchu účtu záväzkov a v prospech účtu 663.

Závazky podliehajú dokladovej inventarizácii. Inventarizácia sa vykonáva k 31.12..

Rezervy na dodané, ale nevyfakturované dodávky a služby, na nevyčerpané dovolenky a poistné k nim sú ocenené kvalifikovaným odhadom.

Rezervy podliehajú dokladovej inventarizácii k 31.12..

Pôžičky, úvery sú ocenené menovitou hodnotou. Úroky k úverom a pôžičkám menovitou hodnotou prislúchajúcou k danému obdobiu.

Pôžičky, úvery a iné záväzky podliehajú dokladovej inventarizácii k 31.12..

## E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Položky na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív súvahy - výnosy budúcich období a výdaje budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. Účty časového rozlíšenia podliehajú dokladovej inventarizácii. Inventarizácia sa vykonáva k 31.12..

### Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

odborným odhadom s prihliadnutím na dodržanie aktuálneho princípu

## E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Splatná daň z príjmu sa zistí súčinom % sadzby dane a daňového základu. Pre zistenie daňového základu sa vychádza z rozdielu výnosov a nákladov.

Tento rozdiel sa upraví o položky zvyšujúce základ dane a položky znižujúce základ dane .

Medzi položky zvyšujúce základ dane patria napr. zúčtované náklady, ktoré nie je možné uznať za daňový náklad podľa zákona o dani z príjmov; náklady súvisiace s výnosmi, ktoré nepodliehajú dani z príjmov; rôzne nepeňažné plnenia; určité druhy nákladov a výnosov, ktoré sa do daňovo uplatňujú až po zaplatení.

Medzi položky znižujúce základ dane patria napr. výnosy, ktoré nepodliehajú dani podľa zákona o dani z príjmov; výnosy, pre ktoré neboli náklady uznané za daňový náklad.

V prípade kladného daňového základu sa vypočíta splatná daň, ktorá je následne porovnávaná s daňovou licenciou, pre rok 2014 je hodnota daňovej licencie 960 EUR. V prípade, ak vypočítaná daň je vyššia ako daňová licencia je zároveň splatnou daňou, inak je splatná daň vo výške daňovej licencie.

### Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

spoločnosť o odloženej dani neúčtovala

## E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

### E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť vlastní DHM - nehnuteľnosti, ktoré sú zaradené do 3. a 4. odpisovej skupiny, samostatné hnuťelné veci a zariadenia, zaradené do 1. a 2. odpisovej skupiny. Odpisový plán účtovných odpisov DHM bol stanovený použitím postupov pre výpočet daňových odpisov. Je realizovaný rovnomerný spôsob odpisovania.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehuteľnosť budovy	20 rokov	5% / rok	rovnomerne
Nehuteľnosť plot	12 rokov	8,34% / rok	rovnomerne
Samostatné hnuťelné veci	4-6 rokov	16,70 -25% / rok	rovnomerne
SW	4 roky	25% / rok	rovnomerne

## E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíšťovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

## F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

### F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

#### F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 923						2 923
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 923						2 923
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 096						1 096
Prírastky		731						731
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 827						1 827
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 827						1 827
Stav na konci účtovného obdobia		1 096						1 096

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 923						2 923
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 923						2 923
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		365						365
Prírastky		731						731
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 096						1 096
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 558						2 558
Stav na konci účtovného obdobia		1 827						1 827

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

Spoločnosť vlastní niekoľko pozemkov, nehnuteľnosť - plot a budovy, ktorú prenajíma pre účely domova dôchodcov, počas roku 2014 sa dokočilo technické zhodnotenie plota okolo hotela a začala sa investičná akcia výstavby golfového ihriska.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 účtovného obdobia	36 397	2 794 416	33 713				32 092	9 929	2 906 547
Prírastky		3 991					93 870		97 861
Úbytky							3 991		3 991
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	36 397	2 798 407	33 713				121 971	9 929	3 000 417
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		222 268	7 857						230 125
Prírastky		140 788	6 140						146 928
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		363 056	13 997						377 053
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 397	2 572 148	25 856				32 092	9 929	2 676 422
Stav na konci účtovného obdobia	36 397	2 435 351	19 716				121 971	9 929	2 623 364

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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 účtovného obdobia	36 398	308 088	30 713				2 481 685	3 319	2 860 203
Prírastky		2 486 328	3 000				39 735	6 609	2 535 673
Úbytky							2 489 328		2 489 328
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	36 398	2 794 416	33 713				32 092	9 928	2 906 548
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 823	2 021						93 844
Prírastky		130 445	5 836						136 281
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		222 268	7 857						230 125
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 398	216 265	28 692				2 481 685	3 319	2 766 359
Stav na konci účtovného obdobia	36 398	2 572 149	25 856				32 092	9 928	2 676 423

**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Pozemky v kú Lučivná	38 350	38 350

**F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Na účte 061 je zúčtovaný zakladateľský vklad do neziskovej organizácie ALTREA, n.o. vo výške 166 EUR.

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166								166
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	166								166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166								166
Stav na konci účtovného obdobia	166								166

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166								166
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	166								166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	166								166
Stav na konci účtovného obdobia	166								166

**F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky**

Finančný majetok je ku dňu účtovnej závierky ocenený nominálnou hodnotou.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Zakladateľský vklad	nominálny	166	166

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	22 716		22 716
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 000		1 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	8 192		8 192
Iné pohľadávky	76		76
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>31 984</b>		<b>31 984</b>

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1**

Významné položky krátkodobého finančného majetku sú hotovosť a peniaze na bankovom účte.  
K finančnému majetku neboli vytvárané opravné položky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 747	659
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	116 318	12 910
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>141 065</b>	<b>13 569</b>

**F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	253	91
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	1 555	444
Výnosy za ubytovacie služby na konci roka 2013 zaplatené v roku 2014	1 555	444

**G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy****G. a)**

### G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Celá výška základného imania 6639 EUR je zapísaná v OR a splatená spoločníkom spoločnosti.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Zákonný rezervný fond	331	331
HV predchádzajúcich období zisk	55 301	55 301
HV predchádzajúcich období strata	-166 083	-93 814
HV aktuálneho obdobia	2 767	-72 269
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Ing. Vladimír Vagner	6 639	6 639
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

### G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Strata roku 2013 bola v plnej výške prevedená na neuhradenú stratu minulých období.

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-72 269
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-72 269
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>-72 269</b>

### G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Rezervy sa v roku 2014 tvorili na nevyčerpané dovolenky roku 2014 a k nim prislúchajúce odvody.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	3 323	3 424	3 323		3 424
na dovolenky a odvody Z	3 323	3 424	3 323		3 424

### G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 381	3 323	3 381		3 323
na dovolenky a odvody Z	3 381	3 323	3 381		3 323

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Spoločnosť má záväzky z obchodného styku, voči zamestnancov, poisťovniam a DÚ, záväzok voči spoločníkovi z poskytnutých vkladov. Záväzky voči spoločníkovi plynuli z poskytnutých vkladov na realizáciu investičnej akcie. Po dokončení hotela a spustení do prevádzky sa záväzky z pôžičiek postupne transformujú do vlastného imania.

Významnou položkou na strane dlhodobých pasív je vklad tichého spoločníka zúčtovaný na účte 479 celkovo vo výške 1.659.546 EUR.

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 906 350	2 850 952
Záväzky po lehote splatnosti	14 807	15 093

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Záväzky voči tichému spoločníkovi materskej účtovnej jednotke	1 659 546			1 659 546
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	1 086		1 086	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	29 951	29 951		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 154 639			1 154 639
131 - Záväzky voči zamestnancom	5 964	5 964		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	4 600	4 600		
133 - Daňové záväzky a dotácie	2 172	2 172		
135 - Iné záväzky	63 200	63 200		
Spolu:	2 921 158	105 887	1 086	2 814 185

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	1 660 632	1 660 281
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 659 546	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 086	1 660 281
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	1 260 525	1 205 764
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	91 079	1 190 671
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	1 154 639	
Záväzky po lehote splatnosti	14 807	15 093

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	734	423
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	503	485
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	503	485
Čerpanie sociálneho fondu	151	173
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1 086	735

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Produkt A - tržby z predaja tovaru

Produkt B - služby stravovania

Produkt C - predaj služieb /preklad a technická podpora obchodu, sprostredkovanie/

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	199 400		76 640	80 358		
Zahraničie					22 000	174 175
<b>Spolu</b>	<b>199 400</b>		<b>76 640</b>	<b>80 358</b>	<b>22 000</b>	<b>174 175</b>

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	49 635	3 150
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	46 879	
aktivácia služieb - strava vlastným zamestnancom	2 756	3 150
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
výnosy z príspevkov z fondov EÚ na prevádzkové náklady		41 109
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	7	1
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	124 719	266 386
Tržby za tovar	199 400	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>324 119</b>	<b>266 386</b>

**I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Oprava, údržba budov, záhrady, iného majetku	2 818	5 501
Vzdelávanie		13 728
Služby spojené s projektom čerpania fondov EÚ		2 944

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	78	30
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	3 728	x	x	-72 269	x	x
teoretická daň	x	820	22	x		
Daňovo neuznané náklady	25 597			3 042		
Výnosy nepodliehajúce dani	7			532		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	27 317					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 001	440	12	-69 759		
Splatná daň z príjmov	x	960	26	x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960	26	x		

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Spoločnosť má štatutárny orgán konateľa spoločnosti. Konateľ je zároveň zamestnancom spoločnosti. Z tohto dôvodu poberá zdaniteľný príjem zo závislej činnosti. Za výkon funkcie konateľa spoločnosti nepoberá žiadny príjem ani iné výhody od spoločnosti.

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**

Spoločnosť mala ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami:

1. Altea, n.o., kde je spoločnosť GOEX, s.r.o. zakladateľskou organizáciou. Ekonomické vzťahy s touto spoločnosťou prebiehali za štandardných ekonomicko-obchodných podmienok.
2. Euroarmgroup, s.r.o. - spoločnosť, ktorá poskytla spoločnosti GOEX, s.r.o. bezúročnú pôžičku. Predaj tovaru sa uskutočnil za štandardných obchodných podmienok.
3. Ing. Ladislav Vagner - spoločník, ktorý poskytol spoločnosti GOEX, s.r.o. bezúročné pôžičky, vklady.

**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Euroarmgroup, s.r.o.	pôžička	63 200	38 800		
Ing. Ladislav Vagner	pôžička	1 153 358	1 138 358		
Euroarmgroup, s.r.o.	predaj tovaru	199 400		62	
Altea, n.o.	poskytnutie služby	76 366	78 058	23	29

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	331				331
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 301				55 301
Neuhradená strata minulých rokov	-93 814		72 269		-166 083
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 269	2 767	-72 269		2 767
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	331				331
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 301				55 301
Neuhradená strata minulých rokov	-87 071			-6 743	-93 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 743	-72 269		6 743	-72 269
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Spoločnosť vedie 1 súdny spor so spoločnosťou STAMEX, s.r.o. - generálnym dodávateľom pre investíciu, výstavbu hotela v Lučivnej.