

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2015

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Názov a sídlo

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TBS, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Športová 1

PSČ

916 01

Názov obce

Stará Turá

IČO

36303241

DIČ

2020180932

Kód SK NACE

55 . 10 . 0

Číslo telefónu

032 / 7786184

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

podkylava@tbsas.sk

(1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

Ubytovacie a stravovacie zariadenie

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 8.3.2016

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine

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	26	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	28
počet vedúcich zamestnancov	4	4

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, m
vlastného imania)

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Ocenenie majetku a záväzkov
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Záväzky pri ich prevzatí	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)	
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu	
Drahé kovy v majetku fondu	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacía cena
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				330 568				
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				141 672				
Prírastky				47 224				
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				188 896				
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				141 672				
Stav na konci účtovného obdobia				94 448				

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 733	1 972 934	723 375		98 970	12 387		6 533	
Prírastky		494 169	55 349		9 900				
Úbytky			91 556		14 442				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	61 733	2 467 103	687 167		94 428	12 387		6 533	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		585 205	448 977		60 687	10 561			

Prírastky		114 866	91 556		14 442	457			
Úbytky			129 719		17 576				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		700 071	487 140		63 821	11 018			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 733	1 387 729	274 398		38 283	1 826		6 533	
Stav na konci účtovného obdobia	61 733	1 767 032	200 027		30 607	1 369		6 533	

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 účtovného obdobia	61 733	1 969 601	788 147		89 530	12 387		6 533	
Prírastky		3 333	8 460		30 811				
Úbytky			73 232		21 371				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	61 733	1 972 934	723 375		98 970	12 387		6 533	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		471 922	400 352		61 938	10 038			
Prírastky		113 283	121 857		20 120	522			
Úbytky			73 252		21 371				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		585 205	448 977		60 687	10 561			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 733	1 497 679	387 795		27 592	2 349		6 533	
Stav na konci účtovného obdobia	61 733	1 387 729	274 398		38 283	1 826		6 533	

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Oceniteľné práva			
Goodwill	7		Rovnomerný
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Stavby	20-40		Rovnomerný
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4-12		Rovnomerný aj zrýchlený
Základné stádo a ťažné zvieratá	4-6		Rovnomerný
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20		Rovnomerný

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 133 081

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	17 052	0	17 052		0
Dlhodobé pôžičky spolu	17 052		17 052		0

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	54 994		13 456		41 538
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči					

spoločníkom, členom a združení				
Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	54 994		13 456	41 538

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		41 538	41 538
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		41 538	41 538
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 434	5 175	12 609
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	18 037		18 037
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 471	5 175	30 646

8. 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	10 140	2 458
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2,24	108
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	10 142	2 566

9.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 598
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	98
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	8 500
Iné	
Spolu	8 598

10. 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:	7 055	10 768	7 055		10 768
Nevyčerpané dovolenky	5 218	7 964			7 964
Odvody	1 837	2 804			2 804

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

a	b	c	d	e	účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 917	7 055	10 582	1 335	7 055
Nevyčerpané dovolenky	8 106	5 218			5 218
Odvody	2 853	1 837			1 837

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 877	0
Krátkodobé záväzky spolu	921 092	1 009 753
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	31 336	1 009 753
Záväzky po lehote splatnosti	889 756	

12. 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	219
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	13 419	1 313
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	- 6233	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 165	7 616
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	953	1 093
Tvorba sociálneho fondu spolu	953	1 093
Čerpanie sociálneho fondu	659	545
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 459	8 165

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
	eur	3,8%	30.06.2016	7 467	7 467	22 443
	eur		30.11.2017	63 426	63 426	125 179
	eur		28.02.2018	90 000	90 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
	eur	3,8% 2	29.12.2017	23 320	23 320	46 660
Kontokorent	eur			15 315		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
	eur	0	neurčený	49 333	49 333	62461

15. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účetné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	34 820	44 690	36 138	- 9870	31 876
Zvieratá	57 429	58 052	70 625	-805	-12 571
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-10 675	19 305

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	10 963	10 346
Tržby z predaja služieb	702 915	686 843
Tržby za tovar	44 725	50 188
Aktivácia	14 092	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	15 914	29 182
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	179 054	
Zmena stavu vnútroorg. zásob	- 10 675	0
Čistý obrat celkom	758 603	776 559

17. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach 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:	- 25 200	x	x	12 572	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	120 510			97 017		
Výnosy nepodliehajúce dani	83 596			99 094		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	11 714			10 491		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Vysvetlivky k poznámkam:

- Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- 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, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie