

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

SOREA, spol. s r.o.
Odborárske nám. 3
815 70 Bratislava

Spoločnosť bola založená 24.11.1992 zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4069/B).

Identifikačné číslo organizácie: 31 339 204,

Daňové identifikačné číslo: 2020389899,

Daňové identifikačné číslo pre DPH: SK2020389899.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2015 bol 412, z toho 14 vedúcich zamestnancov (v roku 2014 bol 414, z toho 14 vedúcich zamestnancov).

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	412	412
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	425	425
počet vedúcich zamestnancov	14	14

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25. mája 2015.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26.mája 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. mája 2015 schválilo spoločnosť Z+M k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015. Účtovná závierka Spoločnosti, pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2015 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).

Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, Spoločnosť účtuje aj v účtovnom období, v ktorom zistila uvedené skutočnosti. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nemenila spôsoby oceňovania, postupy odpisovania, postupy účtovania, usporiadanie položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie týchto položiek a postupy na vykonanie účtovnej závierky.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	4	lineárna	1/4
Ociteľné práva (licencia)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Výnimkou v podmienkach SOREA je obstaranie hmotného majetku, ktorý sa klasifikuje ako drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) - tvoria ho :

- počítače, príslušenstvo, iné zariadenia IT technológií s príslušenstvom ak ich vstupná cena je od 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- televízne a rozhlasové prijímače ak ich vstupná cena je 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- samostatné hnuťelné veci, ktoré boli obstarané za účelom ďalšieho prenájmu ak ich vstupná cena je od 50 EUR /kus do 1.700 EUR vrátane.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 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
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	1/6 až 1/12
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 až 1/6
Inventár	6	lineárna	1/6
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	lineárna	1/20
Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť účtuje od 01.01.2004 po zlúčení s TradeLeas spol. s r.o.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Prenajatý majetok spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch v cenách stanovených prenajímateľom. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť neeviduje.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú niektorou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek o hodnotu pochybných a sporných pohľadávok a pohľadávok, u ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) 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.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

(I) 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.).

F. INFORMÁCIA O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. Januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Spoločnosť má poistený majetok - Poistenie podnikateľov zapísaných v OR (poistenie majetku) PZ č.0804004542 v poisťovni Kooperatíva a.s. bolo 13 628,44 eur. Povinné zmluvné poistenie AUS PZ č.6506256916 v poisťovni Kooperatíva a.s. bolo 2 787,89 eur. Havarijné poistenie AUS vrátane úrazového poistenia prepravovaných osôb PZ č.6544174874 v poisťovni Kooperatíva a.s. bolo 8 916,06 eur. Poistenie právnej ochrany v poisťovni D.A.S. PZ č. 0017483) bolo vo výške 286,41 eur. Miliónové poistenie osôb (úrazové poistenie prepravovaných osôb v AUS) v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. bolo 265,56 eur. Spolu poistné za rok 2014: 25 884,36 eur.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		611 376			492			611 868
Prírastky						3 935		3 935
Úbytky		2 849						2 849
Presuny		3 935				-3 935		0
Stav na konci účtovného obdobia		612 462			492	0		612 954
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		601 525			492			602 017
Prírastky		6 729						6 729
Úbytky		2 850						2 850
Stav na konci účtovného obdobia		605 404			492			605 896
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 851	0	0	0	0	0	9 851
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 058	0	0	0	0	0	7 058

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		600 448			492			600 940
Prírastky						10 928		10 928
Úbytky								0
Presuny		10 928				-10 928		0
Stav na konci účtovného obdobia		611 376			492			611 868
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		597 595			492			598 087
Prírastky		3 930						3 930
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		601 525			492			602 017
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 853	0	0	0	0	0	2 853
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 851	0	0	0	0	0	9 851

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)								
	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		28 515	6 350 448			1 253 182			7 632 145
Prírastky							78 321		78 321
Úbytky			97 771			49 246			147 017
Presuny			58 931			19 390	-78 321		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 515	6 311 608	0	0	1 223 326	0	0	7 563 449
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 684	5 241 083			1 183 772			6 435 539
Prírastky		713	358 081			37 286			396 080
Úbytky			95 321			49 245			144 566
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 397	5 503 843	0	0	1 171 813	0	0	6 687 053
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 831	1 109 365	0	0	69 410	0	0	1 196 606
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 118	807 765	0	0	51 513	0	0	876 396

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)								
	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		28 515	6 411 740			1 322 092			7 762 347
Prírastky							224 027		224 027
Úbytky			267 405			86 824			354 229
Presuny			206 113			17 914	-224 027		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 515	6 350 448	0	0	1 253 182	0	0	7 632 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 676	5 168 460			1 229 184			6 407 320
Prírastky		1 008	340 028			41 412			382 448
Úbytky			267 405			86 824			354 229
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 684	5 241 083	0	0	1 183 772	0	0	6 435 539
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 839	1 243 280	0	0	92 908	0	0	1 355 027
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 831	1 109 365	0	0	69 410	0	0	1 196 606

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade :

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav OP k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	5 930		64		5 866
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	5 930	0	64	0	5 866

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zásoby sú poistené.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav OP k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	288 608	8 931	4 344	33 446	259 749
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	98 311				98 311
Pohľadávky spolu	386 919	8 931	4 344	33 446	358 060

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	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	56 356	462 081	518 437
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	425	84 097	84 522
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 781	546 178	602 959

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	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	90 482	353 077	443 559
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	398	115 252	115 650
Krátkodobé pohľadávky spolu	90 880	468 329	559 209

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	546 178	468 329
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	56 781	90 880
Krátkodobé pohľadávky spolu	602 959	559 209
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2015	31.12.2014
Pokladnica, ceniny	58 800	85 118
Bežné bankové účty	1 250 120	1 076 750
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	1 308 920	1 161 868

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto významné položky:

	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	757
servisný popl.karty	0	537
počítačový systém LINUX	0	220
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 084	24 849
poistenie - havarijné	3 508	3 279
poistenie zodpovednosti za škodu	1 172	1 148
výkony spojov telefonne poplatky január	1 650	1 631
hračky pre hotely	0	1 370
Oracle maitenenace, lic.CITRIX	5 669	3 080
reklama + inzercia + prezentácie na web	5 584	5 002
ostatné	6 501	9 339
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	151 384	143 949
pobyty na prelome rokov	151 384	143 949
Spolu	175 468	169 555

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 31.12.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 879	17 219	6 175	0	23 923
Odchodné do dôchodku	12 879	17 219	6 175	0	23 923
Krátkodobé rezervy, z toho:	322 407	220 487	166 832	28 114	347 948
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	144 331	175 550	134 582	9 749	175 550
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 100	10 150	10 100	0	10 150
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	69	9 570	69		9 570
Zákonné rezervy spolu	154 500	195 270	144 751	9 749	195 270
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	21 895	22 529	21 694	201	22 529
Rezervy na súdne spory	146 012	2 688	387	18 164	130 149
Ostatné rezervy krátkod. spolu	167 907	25 217	22 081	18 365	152 678

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 129 934 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na čerpanie dovoleniek zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2015. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi. Suma 45 616 EUR predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2016 z dôvodu čerpania dovoleniek.

Rezerva na odmeny zamestnancov vo výške 14 940 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na výplatu prémie zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2015. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi a pracovnými zmluvami. Suma 7 589 predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2016 z výplaty odmien.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky a na časť odmeny audítora vo výške 10 100 EUR bola vytvorená na očakávané náklady na časť odmeny audítora za vykonanie auditu účtovnej závierky (10.000 EUR) a na bankové správy pre audit (150 EUR). Rezerva bude použitá v roku 2016.

Rezerva na odchodné so zostatkom vo výške 23 923 EUR sa vytvára na očakávané výplaty odchodného, ktoré je spoločnosť povinná vyplácať pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Rezerva bude použitá v budúcich obdobiach 2016-2033.

Rezerva na súdne spory so zostatkom v sume 130 149 EUR sa vytvára na očakávané náklady na plnenia voči bývalým zamestnancom, ktoré môžu vyplývať zo súdnych sporov, ktoré vedú títo zamestnanci proti spoločnosti a ktoré nie sú k 31.12.2015 právoplatne skončené. Predpokladá sa, že rezerva bude použitá v roku 2016.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31.12.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 719	141	2 981	0	12 879
Odchodné do dôchodku	15 719	141	2 981		12 879
Krátkodobé rezervy, z toho:	316 600	179 903	169 062	5 034	322 407
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	140 094	144 331	135 914	4 180	144 331
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 135	10 100	10 108	27	10 100
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	645	69	645	0	69
Zákonné rezervy spolu	150 874	154 500	146 667	4 207	154 500
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	23 222	21 895	22 395	827	21 895
Rezervy na súdne spory	142 504	3 508	0	0	146 012
Ostatné rezervy krátkod. spolu	165 726	25 403	22 395	827	167 907

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31 12 2014
Dlhodobé záväzky spolu	65 941	74 568
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65 941	74 568
Krátkodobé záväzky spolu	1 973 509	1 337 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 952 058	1 313 168
Záväzky po lehote splatnosti	21 451	24 634

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	163 659	166 499
odpočítateľné		0
zdaniteľné	163 659	166 499
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		0
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)		22
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	36 005	36 630
Zmena odloženého daňového záväzku	625	9 017
Zaúčtovaná ako náklad	-625	-9 017
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné		0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31 12 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 938	42 115
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 750	16 245
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 750	16 245
Čerpanie sociálneho fondu	24 752	20 422
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 936	37 938

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, najmä však na príspevky na stravovanie zamestnancom.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 272	1 712
dekorácie, disko, animačný program	1 272	1 712
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	442	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	90 931	60 246
ubytovanie a stravovanie klientov v nasledujúcom roku	90 931	60 246
Spolu	92 645	61 958

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Ubytovanie a stravovanie klientov		Športové a relaxačné služby		Iné služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	9 902 548	9 200 679	672 392	511 911	770 807	724 168	11 345 747	10 436 758
		0		0		0	0	0
Spolu	9 902 548	9 200 679	672 392	511 911	770 807	724 168	11 345 747	10 436 758

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	113 824	108 292
Aktivácia stravy zamestnancov	85 006	81 122
Aktivácia ubytovania a stravy	19 065	17 320
Ostatná aktivácia	9 753	9 850
Ostatné významné položky výnosov z hospod.činnosti, z toho:	195 848	213 835
Refakturácia energií, odborných prehliadok	113 816	115 826
Odmena za povolenie usporiadania podujatia	3 000	0
Ostatné	33 424	43 775
Zmluvné pokuty a penále	45 608	54 234
Finančné výnosy, z toho:	2 013	1 731
Kurzové zisky, z toho:	1	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 012	1 730
Výnosy zo zmenárenskej činnosti, provízie zo sprostredkovania poistenia	1 903	1 640
Úroky z účtov	109	90

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi { § 19 ods.1 písm. a) zákona o účtovníctve } je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	11 345 747	10 436 759
Tržby za tovar	58 516	72 675
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	311 913	334 107
Čistý obrat celkom	11 716 176	10 843 541

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 598 414	3 501 779
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	12 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 586 414	3 489 779
Prenájom za budovy, pozemky	2 489 771	2 488 617
Náklady na reklamu	83 207	81 438
Ostatné náklady na služby nemateriálvej povahy	168 842	142 493
Náklady na pranie prádla	203 168	178 869
Náklady na cestovné	13 912	15 096
Náklady na výkon spojov	33 787	39 459
Náklady na revízie	99 941	88 275
Náklady na zabezpečenie ost.služieb (hud.produkcia)	93 601	95 958
Náklady na výpočtovú techniku	99 732	94 268
Ostatné	300 453	265 306
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	38 021	52 996
Rezerva na súdne spory	-15 477	3 122
Poistné	25 214	25 671
Manká a škody	2 399	465
Dary	11 863	12 745
Iné	14 022	10 993
Finančné náklady, z toho:	48 615	42 202
Kurzové straty, z toho:	112	97
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	48 503	42 105
Bankové poplatky	48 503	42 105

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-783 578			-1 241 328		
teoretická daň	x	-180 223		x	-285 505	
Daňovo neuznané náklady	584 949	134 538	-17,17	137 905	31 718	-2,56
Výnosy nepodliehajúce dani	91 674	21 085	-2,69	40 183	9 242	-0,74
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné	0			0		
Spolu	-106 955	-24 600	-19,86	-1 063 240	-244 545	-3,30
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-36 005	4,59	x	-36 630	2,95
Celková daň z príjmov	x			x		

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	119 858	130 679
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme majetok od spoločníka. Štruktúra je uvedená v tabuľke:

	2015	2014
Prenajatý majetok - nehnuteľnosti	60 616 030	59 900 079
Prenajatý majetok - stroje	849 373	849 373
Prenajatý majetok - pozemky	5 357 489	5 357 970
Prenajatý majetok - umelecké diela	8 945	8 945
Prenajatý majetok - iný	7 434	7 434
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Postúpené pohľadávky	12 202	12 798
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Operatívna evidencia majetku	2 536 312	2 566 183

Spoločnosť má od tretích osôb zapožičaný majetok v úhrnnej hodnote 23492 EUR.

Spoločnosť má v nájme od spoločníka nehnuteľnosti, ktoré dala od 1.6.2009 do podnájmu tretej osobe na podnikanie. Ročné výnosy z nájomného sú približne 377456 EUR. Podnájomná zmluva je uzatvorená do roku 2025.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré bude musieť riešiť:

- V dôsledku personálnych zmien uskutočnených v spoločnosti v rokoch 2001-2002 začali prebiehať významné súdne spory vo výške 15 360 EUR. Spoločnosť je žalovaná pre neplatnosť rozviazania pracovného pomeru. V priebehu roka 2015 uvedený spor nebol ukončený a na rozhodnutie súdu v náš prospech sa navrhovateľka dovolala. Na uvedený spor spoločnosť vytvorila finančnú rezervu, spolu s úrokmi z omeškania, ktorá k 31.12.2015 tvorí výšku 54 528 EUR.
- Spoločnosť v roku 2008 plánovala zaviesť nový rezervačný program na recepcie od nemeckej spoločnosti AMADEUS, nakoľko táto spoločnosť nespĺňala zákonné požiadavky na správnu funkčnosť systému a nedokončila dielo, spoločnosť SOREA odstúpila od zmluvy a v roku 2009 spoločnosť podala návrh na vydanie európskeho platobného rozkazu, na vrátenie sumy 30 000 EUR. Spoločnosť neuhradila firme AMADEUS faktúry vo výške 75 622 EUR, na ktorých platbu vytvorila rezervu.
- Spoločnosť je účastníkom súdneho procesu, v ktorom si dodávateľ softvéru nárokuje náhrady a kompenzácie v dôsledku toho, že spoločnosť odstúpila od zmluvy. Predbežne požadovaná suma kompenzácia dodávateľa softvéru je 190 813 EUR. Spoločnosť je presvedčená, že odstúpenie od zmluvy s dodávateľom bolo platné a dôvodné, že neporušila zákon a že prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech. Náklady na prípadný súdny spor nie je možné spoľahlivo odhadnúť.

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	54 528	0
Z poskytnutých záruk		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		0
Z ručenia		0
Iné podmienené záväzky	266 435	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	60 500	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	266 435	0

2. Podmienené pohľadávky

Spoločnosť nemá podmienené pohľadávky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje približne 74 364 EUR.
- Spoločnosť má v nájme nehnuteľný a hnuťelný majetok od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje 2 409 900 EUR.
- Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na daňové poradenstvo. Ročné náklady na túto činnosť predstavujú 12 780 EUR.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV, A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 21 792 EUR (v roku 2014: 21 792 EUR). V roku 2015 nebol členom štatutárnych orgánov a Dozornej rade poskytnutý žiadny nepeňažný príjem.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015			Časť 1 - rok 2015		
a	Časť 2 - rok 2014			Časť 2 - rok 2014		
Peňažné príjmy	21 792	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť má od svojho spoločníka Jednotného majetkového fondu zväzov odborových organizácií v SR prenajatý hnuteľný a nehnuteľný majetok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Sesterské podniky			
Predaj služieb			
občerstvenie	3	60	30

materská/dcárska spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Nákup služieb			
nájomné za nehnuteľný majetok	3	2 409 900	2 409 900
nájomné nebytové priestory	3	74 297	74 297
nájomné za hnutelné veci		67	67
spotreba vody, stočné, plyn, el.energia v nebyt.priestoroch-refakt.	3	9 476	11 585
poštovné a služby podateľne	3	4 636	4 620
nákup telekomunikačných služieb	3	2 050	1 789
kúpa hnut.majetku Titris	1	0	20 152
pripojenie odber.miesta trafostanice Urán-refakt.		1 251	0
Nákup ostatných služieb	3	385	344
Predaj služieb			
výmena kobercov hotel Hutník	3		11 081
predaj tepla v areáli hotela Regia-refakt.	3	3 797	3 714
výmena hydrantu Šverma	3	0	6 091
rekonš.ATS Ďumbier-refakt.	3	9 954	0
fóloiovanie bazéna Máj	3	16 210	0
výmena potrubia TUV Trigan	3	0	1 963
telekomunikačné služby-refakt.	3	888	0
oprava vododov.prípojky Máj-refakt.	3	1 054	0
oprava vodov.potrubia Hutník-refakt.	3	960	0
občerstvenie	3	206	0
služby Štátnej účelovej dotácie	3	312	0
licencie-prefakturovanie	3	792	0
Predaj ostatných služieb	3	100	0
zvýšenie základného imania peňažným vkladom	6		3 373 860

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

odborové zväzy-členovia materskej spoločnosti	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Predaj služieb			
Odborové zväzy	3	164 274	0
KOZ SR	3	294 681	210 431

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Pohľadávky z obchodného styku	808	13 893
Spolu aktíva	808	13 893
Záväzky z obchodného styku	481 664	24 403
Spolu pasíva	481 664	24 403

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 537 248				14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 142 020			-1 235 207	-13 377 227
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 235 207	-785 853		1 235 207	-785 853
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	1 160 021	-785 853	0	0	374 168

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 163 388	3 373 860			14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-11 131 148			-1 010 872	-12 142 020
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 010 872	-1 235 207		1 010 872	-1 235 207
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	-978 632	2 138 653	0	0	1 160 021

Účtovná strata za rok 2014 bola rozdelená takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	-1 235 207
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 235 207
Iné	0
Spolu	-1 235 207

Strata bežného obdobia v sume – 1 235 207 EUR bude uhradená na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Návrh štatutárneho orgánu je nasledovný:

Strata sa ponechá dočasne neuhradená, uhradí sa zo ziskov budúcich účtovných období a prevedie sa na účet 429

– Neuhradená strata minulých rokov.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Názov položky		2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-783579	-1241328
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	440032	298843
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	405260	373100
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		0
	Zmena stavu rezerv (+/-)	36584	2967
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-28923	-86529
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	24773	4258
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
	Úroky účtované do výnosov (-)	-109	-90
	Kurzové rozdiely (+/-)	0	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-208	-9949
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	2655	15086
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	575438	-2168318
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-44004	69325
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	627705	-2265838
	Zmena stavu zásob (-/+)	-8263	28195
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	231891	-3110803
	Prijaté úroky (+)	109	90
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-2900	0
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	3373860
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	229100	263147
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3935	-10928
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-78321	-224027

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty		
	cenných papierov určených na predaj a	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	208	9949
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-82048	-225006
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	147052	38141
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1161868	1123727
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	1308920	1161868

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie.