

Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke

Obchodné meno: KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s.
 Sídlo: Vyšné Ružbachy 48
 06502 Vyšné Ružbachy
 Slovensko
 Dátum založenia: 13.09.1995
 Dátum vzniku: 01.10.1995

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštatnom zdravotníckom zariadení s predmetom činnosti ambulatná a ústavná kúpeľná starostlivosť, ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti, prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, prevádzkovanie kúpalísk, sprostredkovanie obchodu, služieb, dopravy a výroby, maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti, príprava a predaj nealkoholických nápojov, piva, vína a destilátov na priamu konzumáciu, príprava a predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov, obvyklých príloh a bezmäsitých jedál na priamu konzumáciu.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	117	118
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	119	121
počet vedúcich zamestnancov	8	5

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej zvierky

Riadna účtovná zvierka zostavená

k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná zvierka zostavená

- ku dňu zániku účtovnej jednotky
 ku dňu vyhlásenia konkurzu
 ku dňu zrušenia konkurzu
 ku dňu vstupu do likvidácie
 ku dňu ukončenia likvidácie

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej zvierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 15.12.2015

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacia cena + súvisiace náklady: dopravné provízia poistné

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacia cena + súvisiace náklady: dopravné provízia poistné

Dlhodobý finančný majetok obstarávacia cena

Krátkodobý finančný majetok obstarávacia cena

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 7 1 4 5 0 1

DIČ 2 0 2 0 5 2 5 9 1 4

Pohľadávky obstarávacia cena menovitá hodnota

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí v obstarávacej cene a pri ich vzniku v menovitej hodnote

Záväzky obstarávacia cena menovitá hodnota

Záväzky pri ich prevzatí v obstarávacej cene a pri ich vzniku v menovitej hodnote

Zásoby obstarané kúpou obstarávacia cena + súvisiace náklady: dopravné cloSpôsob účtovania zásob spôsob účtovania A spôsob účtovania BSpôsob oceňovania zásob metódou FIFO priemernými skladovými cenami**Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovné a daňové odpisy

- sú rovnaké
- sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka
- sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehmotný majetok	do 5 rokov		rovnomerná
Hmotný majetok	doba použit.		rovnomerná

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 636						88 636
Prírastky								
Úbytky		583						583
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		88 053						88 053
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 924						83 924
Prírastky		2 220						2 220
Úbytky		583						583
Stav na konci účtovného obdobia		85 561						85 561
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 712						4 712
Stav na konci účtovného obdobia		2 492						2 492

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 258						88 258
Prírastky		378						378
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		88 636						88 636
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		81 758						81 758
Prírastky		2 166						2 166
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		83 924						83 924
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 500						6 500
Stav na konci účtovného obdobia		4 712						4 712

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky tr. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	78 965	10 542 168	2 133 264		2 194	2 241	41 584		12 800 416
Prírastky			74 117				81 781		155 898
Úbytky	397		145 047				123 365		268 809
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	78 568	10 542 168	2 062 334		2 194	2 241			12 687 505
Oprávk									
Stav na zač. účt. obdobia		3 134 705	1 844 379		1 921				4 981 005
Prírastky		253 854	63 261		172				317 287
Úbytky			145 246						145 246
Stav na konci účt. obdobia		3 388 559	1 762 394		2 093				5 153 046
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	78 965	7 407 463	288 885		273	2 241	41 584		7 819 411
Stav na konci účt. obdobia	78 568	7 153 609	299 940		101	2 241			7 534 459

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	78 965	10 650 997	2 347 073		2 194	2 241	67 888		13 149 358
Prírastky		1 941	17 740				18 506		38 187
Úbytky		110 770	231 549				44 810		387 129
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	78 965	10 542 168	2 133 264		2 194	2 241	41 584		12 800 416
Oprávy									
Stav na zač. účt. obdobia		2 869 805	2 017 952		1 795				4 889 552
Prírastky		293 620	57 976		126				351 722
Úbytky		28 720	231 549						260 269
Stav na konci účt. obdobia		3 134 705	1 844 379		1 921				4 981 005
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	78 965	7 781 192	329 121		399	2 241	67 888		8 259 806
Stav na konci účt. obdobia	78 965	7 407 463	288 885		273	2 241	41 584		7 819 411

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Nehnuteľný majetok + hnuteľný majetok	poistná zmluva Allianz	15 630 428

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota BO
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota BO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	10 600 000
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
HITERA, spol. s r.o.	100,00	100,00	5 916 933	- 65 983	5 917 893
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	5 917 893

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	5 424 350		794						5 425 144
Prírastky	493 543								493 543
Úbytky			794						794
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	5 917 893								5 917 893
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	5 424 350		794						5 425 144
Stav na konci účt. obdobia	5 917 893								5 917 893

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	6 562 770		794						6 563 564
Prírastky									
Úbytky	1 138 420								1 138 420
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	5 424 350		794						5 425 144
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	6 562 770		794						6 563 564
Stav na konci účt. obdobia	5 424 350		794						5 425 144

Informácie k časti F. písm. n) prílohy č. 3 o spôsobe ocenenia dlhodobého finančného majetku

Popis majetku	Spôsob ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a výšku vlastného imania	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Podielové CP a vklady v pod. s podst.vplyvom	metódou vlastného imania	493 543	-1 138 420

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

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	3 017	3 382		807	5 592
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	363 322	3 040			366 362
Spolu	366 339	6 422		807	371 954

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	106 046	32 432	138 478
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	11 989	29 637	41 626
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	26		26
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 702		3 702
Iné pohľadávky		622 882	622 882
Krátkodobé pohľadávky spolu	121 763	684 951	806 714
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti		684 951	590 244
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		121 763	218 652
Krátkodobé pohľadávky spolu		806 714	808 896
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

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

Názov položky	BO	PO		
Pokladnica, ceniny	10 570	8 479		
Bežné bankové účty	58 116	15 230		
Bankové účty termínované				
Peniaze na ceste		1 584		
Spolu	68 686	25 293		
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
náklady na poistenie, telefóny, Skylink	2 643	3 527
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
nevyfakturované realizované výkony	32 266	24 301

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	338 146
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	338 146
Iné	
Spolu	338 146

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
na mzdy za nevyčerpané dovolenky	64 156	61 763	60 644		65 275

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
na mzdy za nevyčerpané dovolenky	47 273	64 156	47 273		64 156
na auditorské služby	4 000		4 000		

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	207 921	463 028
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	546 921	207 568
Krátkodobé záväzky spolu	754 842	670 596
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	12 869	22 674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	528 411	550 199
Dlhodobé záväzky spolu	541 280	572 873

Informácie k časti G. písm. v) a G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 401 870	2 500 903
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	21 788	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		62 070
Zmena odloženého daňového záväzku	528 411	550 199
Zúčtovaná ako náklad		
Zúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 011	8 298
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 368	4 257
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 368	4 257
Čerpanie sociálneho fondu	3 312	5 544
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 067	7 011

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Sberbank - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2026	3 115 050	3 258 250
SZRB - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2024	209 798	235 672
			..		
Krátkodobé bankové úvery					
Sberbank - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2016	143 200	107 600
SZRB - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2016	20 700	10 700
			..		
Dlhodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			..		
			..		

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Služby súvisiace s preplatením strav. kupónov		323
Služby Orange	8	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy za ubytovanie, stravu	4 256	27 650

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	10 862	4 802		10 002	8 564	
Finančný náklad	2 115	979		2 194	1 853	
Spolu	12 977	5 781		12 196	10 417	

H. VÝNOSY**Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	tovar		služby			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	149 750	176 053	2 805 648	2 823 298		
Spolu	149 750	176 053	2 805 648	2 823 298		

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	21 257	
Aktivácia zamestnaneckej stravy	21 257	
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	32 769	135 711
Inventúrne prebytky	5 280	6 869
Ostatné prevádzkové výnosy	27 489	71 062
Reštrukturalizácia - odpis neprihlásených		57 780
Finančné výnosy, z toho:	16 839	15 665
Kurzové zisky, z toho:	176	253
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	176	253
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	16 663	15 206
vrátené poistné		206
úrok z pôžičky	16 663	15 206
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 805 648	2 823 298
Tržby za tovar	149 750	176 053
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 955 398	2 999 351

I. NÁKLADY**Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	446 865	601 857
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	600	7 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	600	7 500
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	443 011	602 307
Opravy a udržiavanie	30 667	51 554
Cestovné	10 720	3 954
Ostatné služby	401 624	546 799
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 766 827	1 827 968
Osobné náklady	1 227 813	1 212 604
Dane a poplatky	13 516	17 840
Iné prevádzkové náklady	205 991	196 851
Odpisy	319 507	400 673
Finančné náklady, z toho:	81 532	53 663
Kurzové straty, z toho:	183	27
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	183	27
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	81 349	53 636
Nákladové úroky	73 165	40 740
Ostatné finančné náklady	8 184	12 896
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohl. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom 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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 162 819	X	X	- 273 196	X	X
teoretická daň	X	- 35 820	22,00	X	- 60 103	22,00
Daňovo neuznané náklady	216 584	47 648	22,00	116 010	25 522	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 855	- 408	22,00			
Umorenie daňovej straty	- 51 910	- 11 420	22,00			
Spolu				- 157 186	- 34 581	22,00
Splatná daň z príjmov	X	2 880		X	2 880	
Odložená daň z príjmov	X	- 21 787	22,00	X	62 070	22,00
Celková daň z príjmov	X	- 18 907		X	61 950	

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		4 182				
		3 137				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Mgr. Marošová Soňa	predaj tovaru	2 191	
Mgr. Marošová Soňa	prijatá služba	10 000	
Svitana František	prijatá služba	2 844	6 536
Paxtour, a.s.	fakturácia úrokov	16 656	15 199
O3, s.r.o.	prijatá služba	21 500	32 900
Fair Play Media, s.r.o.	prijatá služba	11 100	

Dcérska / materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
HITERA, spol. s r.o.- dcéra	prijaté služby	210 916	246 358
HITERA, spol. s r.o. - dcéra	poskytnuté služby	32 052	
F.I.M. Finance, a.s. - akcionár	prijaté služby	37 083	66 117
F.I.M. Finance, a.s. - akcionár	poskytnuté služby	25 000	74 100
VSZP - akcionár	poskytnuté služby	670 714	502 111
Obec Vyšné Ružbachy - akcionár	prijaté služby	2 182	
Obec Vyšné Ružbachy - akcionár	poskytnuté služby	724	574
Ing. Maroš Ivan - akcionár	prijaté služby	2 523	

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	7 034 351				7 034 351
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	31 740				31 740
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 138 420	493 543			- 644 877
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	4 147 198				4 147 198
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	352 405	2 678	354 800		283
Neuhradená strata minulých rokov	-1 242 680	14 258	15 584		-1 244 006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 338 146		143 912	338 146	- 143 912
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	7 034 351				7 034 351
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	31 740				31 740
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			1 138 420		-1 138 420
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	4 147 198				4 147 198
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	767 260	15 043	429 898		352 405
Neuhradená strata minulých rokov	- 958 089	- 628 885	- 344 294		-1 242 680
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 265 563		338 146	265 563	- 338 146
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE