

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7.6.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 18.7.1994 na Okresnom súde Nitra, odd. S.r.o. vl. 430/N..

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- ubytovanie
- stravovanie
- rekreačná činnosť
- prenájom priestorov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	17
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 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 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27. mája 2015.

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 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 30.5.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. mája 2015 schválilo spoločnosť Audit Consulting, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia PhDr. Štefan Bugár
 Ing. Igor Ďuran

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Vzdelávaci inštitút COOP, a.s.	863 042	100	1	-
Spolu	863 042	100	1	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nepodlieha zostaveniu konsolidovanej účtovnej závierky.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(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 dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. 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 v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	20,50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 v %
Stavby	40	Lineárna	2,5
Stavby – bytové budovy, hotely, ..	60	lineárna	1,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárna	25 až 16,7
Výrobné technológie	8	lineárna	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	20,30,50

- (c) **Cenné papiere a podiely**
Spoločnosť nemá.
- (d) **Zásoby**
Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, 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 (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.
Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť nemá
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**
Spoločnosť nemá.
- (g) **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 o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.
- (i) **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.
- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť nemá.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.
Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok nájomca, majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu odpisuje jeho vlastník.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť nemá.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá.
- (s) **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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE 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 5 až 8.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

<i>KAŠTIEL MOJMÍROVCE, s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2014</i>								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 046	0	0	516	0	0	9 562
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 320	0	0	0	0	0	3 320
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 726	0	0	516	0	0	6 242
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 601	0	0	516	0	0	7 117
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2 044	0	0	0	0	0	2 044
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 557	0	0	516	0	0	5 073
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 445	0	0	0	0	0	2 445
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 169	0	0	0	0	0	1 169

<i>KAŠTIEL MOJMÍROVCE, s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2015</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 726	0	0	516	0	0	6 242
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 726	0	0	516	0	0	6 242
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 726	0	0	516	0	0	6 242
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 726	0	0	516	0	0	6 242
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

KÁŠTIEL MOJMÍROVCE, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 692	1 922 130	259 596	0	0	0	16 500	0	2 201 918
Prírastky	880	0	3 224	0	0	0	29 435	0	33 539
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 572	1 922 130	262 820	0	0	0	45 935	0	2 235 457
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	778 877	231 469	0	0	0	0	0	1 010 346
Prírastky	0	48 912	7 913	0	0	0	0	0	56 825
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	827 789	239 382	0	0	0	0	0	1 067 171
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 692	1 143 253	28 127	0	0	0	16 500	0	1 191 572
Stav na konci účtovného obdobia	4 572	1 094 341	23 438	0	0	0	45 935	0	1 168 286

KASŤIEL MOJMÍROVCE, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 572	1 922 130	262 820	0	0	0	45 935	0	2 235 457
Prírastky	6 300	821 000	6 420	0	0	0	0	0	833 720
Úbytky	0	0	0	0	0	0	45 935	0	45 935
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	10 872	2 743 130	269 240	0	0	0	0	0	3 023 242
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	827 789	239 382	0	0	0	0	0	1 067 171
Prírastky	0	49 764	11 535	0	0	0	0	0	61 299
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	877 553	250 917	0	0	0	0	0	1 128 470
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 572	1 094 341	23 438	0	0	0	45 935	0	1 168 286
Stav na konci účtovného obdobia	10 872	1 865 577	18 323	0	0	0	0	0	1 894 772

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
 K zásobám nie je zriadené záložné právo .

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá.

5. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie	
				opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	500	0	0	0	500
Pohľadávky spolu	500	0	0	0	500

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne 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	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	100 723	53 809	154 532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	46 904	0	46 904
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	37 318	0	37 318
Krátkodobé pohľadávky spolu	184 945	53 809	238 754

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie 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	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	398 216	14 712	412 928
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	193 000	0	193 000
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	31 021	0	31 021
Iné pohľadávky	11 162	0	11 162
Krátkodobé pohľadávky spolu	633 399	14 712	648 111

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2015
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 643	14 712
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	227 111	633 399
Krátkodobé pohľadávky spolu	238 754	648 111
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

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách .
Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	2 204	331
Bežné bankové účty	53 128	65 113
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	55 332	65 444

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

8. Časové rozlišení

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné za majetok od VIC	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 849	2 938
Nájomné za majetok od VIC	0	0
Náklady bud.období krátk.-ostatné	1 849	2 938
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	1 849	2 938

F. 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)

a	Stav		Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31. 12. 2014	Tvorba			k 31. 12. 2015	
	b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 235	10 583	9 985	250	10 583	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 435	8 783	8 185	250	8 783	
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	1 800	1 800	1 800	0	1 800	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 235	10 583	9 985	250	10 583	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0	
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0	
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0	
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2013	c	d	e	31.12.2014
b				f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 430	10 235	9 430	0	10 235
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 630	8 435	7 630	0	8 435
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 800	1 800	1 800	0	1 800
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 430	10 235	9 430	0	10 235
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

Spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2015

31. 12. 2014

Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	801 959	59 714
Krátkodobé záväzky spolu	801 959	59 714
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 270	33 490
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	32 270	33 490

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu. Finančný prenájom 1 osobného auta YETI bol v roku 2015 ukončený.

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	2 007	140 822
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	442	30 981
Zmena odloženého daňového záväzku	-30 539	

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 509	2 931
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	990	852
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>990</i>	<i>852</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 768</i>	<i>1 274</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 731	2 509

6. Krátkodobé finančné výpomoci

Kaštieľ nemá krátkodobé finančné výpomoci.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

8. Deriváty

Spoločnosť nemá.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Ubytovanie		Reštaurácia		Ostatné		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	1 520 338	289 888	293 937	482 510	42 278	170 167	1 856 553	942 565
Spolu	1 520 338	289 888	293 937	482 510	95 441	55 804	1 856 553	942 565

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá.

3. 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:	6 901	7 032
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia stravy	6 901	7 032
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 262	27 815
Zúčtovanie odpisov do výnosov (z dotácií)	16 407	8 237
poistné plnenie	889	0
zúčtovanie dotácie do výnosov	16 566	19 570
Zmluvné pokuty a penále	1 400	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	8
Finančné výnosy, z toho:	115	2 576
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>115</i>	<i>2 576</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	115	2 576
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 520 338	697 151
Tržby za tovar	293 937	207 991
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, účty 64.	35 262	27 815
Čistý obrat spolu	1 849 537	932 957

H. 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 na poskytnuté služby, z toho:	1 089 515	202 217
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 620</i>	<i>1 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	1 620	1 800
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 087 895</i>	 <i>200 417</i>
Oprava a údržba	18 685	15 955
Inzercia a reklama	2 200	2 352
Práčovňa	17 130	15 486
Vzdelávanie zamestnancov	25 110	9 984
Cestovné	7 324	5 688
Telefón	4 130	4 405
Kopírovanie	1 750	6 949
Služby výpočtovej techniky	8 040	15 299
Nájomné	22 572	49 737
Ostatné	98 094	74 562
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 8 653	 9 489
Manká a škody (549)	0	0
zmluvné pokuty (544) a ost.pokuty (545)	1 400	588
Tvorba a zúčtovanie rezerv (547/...)	0	0
členstvo v organizáciách	1 257	1 910
poistenie majetku	590	690
Iné	6	81
	2015	2014
Finančné náklady, z toho:	7 022	1 816
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>7 022</i>	 <i>1 816</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	5 353	402
Bankové poplatky	1 669	1 414
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 238		100,00 %	28 001		100,00 %
teoretická daň		2 125	23,00 %		5 320	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	4 356	1 002	10,85 %	12 406	2 357	8,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	2 122	488	5,28 %	31 308	5 949	21,25 %
Daňová licencia	0	2 880	31,18 %	0	889	3,17 %
Spolu		2 900	70,30 %		2 891	51,84 %
Splatná daň z príjmov		2 900	23,00 %		2 891	19,00 %
Odložená daň z príjmov		442	23,00 %		6 875	19,00 %
Celková daň z príjmov		3 342	23,00 %		9 766	19,00 %

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

Spoločnosť nemá.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť má na základe nájomnej zmluvy zo dňa 29.12.2010 prenájatý nasledovný majetok, ktorý je vo vlastníctve Vzdelávacieho inštitútu COOP, a.s.

- Budova Kaštieľa OC = 289 116,- €
- Budova žrebčína OC = 117 367,- €
- Budova relaxačného centra OC = 282 265,- €

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2015	2014
Inventár		0
Prenajatý majetok	688748	688748

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

Spoločnosť nemá .

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá.

3. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá.

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

Žiadna odmena.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Pohľadávka voči VIC,a.s.		95 628	99 138
Závazok voči VIC a.s.		5 844	8 141
Pohľadávka voči nadácii		0	0
Zavazok voči nadácii		15879	9 226
Výnosy voči VIC		295 330	14 338
Naklady voči VIC		34 286	31 591
Výnosy voči Nadácii		0	2 711
Naklady voči nadácii		6 653	9 226

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2014				Stav k 31.12.2014
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	
Základné imanie	863 042	-	0	0	863 042
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	253 664	0	0	0	253 664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12 930	2546	0	0	15 476
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-6 808	0	0	-	-6808
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 546	18 235	2 546	0	18 235
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 125 374	20 781	2 546	0	1 143 609

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

a	Bežné účtovné obdobie rok 2015				31.12.2015
	31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	
Základné imanie	863 042	-	0	0	863 042
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	253 664	0	0	0	253 664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	15 476	18235	0	0	33 711
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-6 808	0	0	-	-6808
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 235	6 780	18 235	0	6 780
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 143 609	25 015	18 235	0	1 150 389

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk - prídela do rezervného fondu	18 235

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 6 780 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídela do rezervného fondu 6 780 EUR

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	405 789	45 478
Zaplatené úroky	5 353	-402
Prijaté úroky	115	2 576
Zaplatená daň z príjmov	2 900	-2 891
Vyplatené dividendy	0	0
Ostatné nepeňažné položky	-424 269	-84 442
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-10 112	-39 681
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	-29 435
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	-29 435
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Prijaté úvery	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-10 112	-69 116
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	65 444	134 560
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	55 332	65 444

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	14 591	27 241
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	62 469	64 742
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	
Nerealizované kurzové straty	0	
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>77 060</u>	<u>91 983</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-409 357	136 272
Úbytok (prírastok) zásob	-4 159	-1 854
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	742 245	-180 923
Peňažné toky z prevádzky	<u>405 789</u>	<u>45 478</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) 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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) 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, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.