



AGV audit spol. s r. o.
Vojvodská 12 040 01 Košice
obchodný register okresného súdu Košice I, oddiel: Sro, vložka číslo: 8519/V
www.agvaudit.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
štatutárnemu orgánu spoločnosti Interhouse Košice, a.s. k 31.12.2015

Dátum odovzdania audítorskej správy: 25. apríl 2016



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA štatutárnemu orgánu spoločnosti

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti:

Interhouse Košice, a.s., so sídlom Hlavná 1, 040 01 Košice, IČO 31 706 631,

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich informácií.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.



Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na informácie, ktoré sú uvedené v poznámkach v článku IX.

Prehľad o pohybe vlastného imania, že spoločnosť k 31. decembru 2015 vykazuje:

1. výsledok hospodárenia - strata vo výške -100.700 eur a mínusové vlastné imanie vo výške -3.845.862 eur
2. rizikové hodnoty ukazovateľov zadĺženosti a likvidity.

Uvedená situácia naznačuje existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti.

Košice, 15. apríl 2016

AGV audit s.r.o.
Vojvodská 12
040 01 Košice
Obchodný register OS Košice I, odd.Sro, vl.č. 8519/V
Licencia SKAU č. 159



Ing. Alena Popovcová
zodpovedný audítor
dekrét SKAU č. 348

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 8 2 2 9 9 IČO 3 1 7 0 6 6 3 1 SK NACE 5 5 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n t e r h o u s e K o š i c e , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
H L A V N Á 1
PSČ Obec
0 4 0 0 1 K O Š I C E - M . □ . S T A R É M E S T O

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

+ 4 2 1 0 9 0 5 8 7 8 3 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 1 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 1 8 7 4 1 0 9	3 0 6 2 0 5 3 8		
			1 1 2 5 3 5 7 1		3 1 5 1 2 8 0 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 0 5 5 0 3 7 6	2 9 4 4 6 3 1 8		
			1 1 1 0 4 0 5 8		3 0 4 3 6 1 6 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7 8 0 9 0	0		
			7 8 0 9 0		0	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	7 8 0 9 0	0		
			7 8 0 9 0		0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 0 4 7 2 2 8 6	2 9 4 4 6 3 1 8		
			1 1 0 2 5 9 6 8		3 0 4 3 6 1 6 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 2 5 5 5 9	2 2 5 5 5 9		
					2 2 5 5 5 9	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 8 0 6 4 3 9 2	2 9 0 5 5 2 5 3		
			9 0 0 9 1 3 9		3 0 0 0 0 0 5 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 0 0 7 6 1 2	1 0 4 6 8 9		
			1 9 0 2 9 2 3		1 5 1 2 2 2	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 7 2 6 7 0 1 1 3 9 0 6	5 8 7 6 4 5 9 3 3 0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 0 5 3	2 0 5 3	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 3 0 7 0 5 1	1 1 5 7 5 3 8	
			1 4 9 5 1 3		1 0 6 1 5 4 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 2 1 2 9	7 5 8 0 2	
			6 3 2 7		8 6 5 0 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 2 1 2 9	7 5 8 0 2	
			6 3 2 7		8 6 5 0 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 3 9 7 7 4	5 9 6 5 8 8	
			1 4 3 1 8 6		6 2 9 0 3 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 3 6 6 9 1	5 9 3 5 0 5	
			1 4 3 1 8 6		6 1 4 9 8 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 3 6 6 9 1 1 4 3 1 8 6	5 9 3 5 0 5	6 1 4 9 8 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 0 8 3	3 0 8 3	1 4 0 4 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 8 5 1 4 8	4 8 5 1 4 8	3 4 6 0 0 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 6 2 0	8 6 2 0	1 4 7 7 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 7 6 5 2 8	4 7 6 5 2 8	3 3 1 2 3 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 6 6 8 2	1 6 6 8 2	1 5 1 0 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 6 6 8 2	1 6 6 8 2	1 5 1 0 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 0 6 2 0 5 3 8	3 1 5 1 2 8 0 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 3 8 4 5 8 6 2	- 3 7 4 0 1 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 9 7 0 6 8	6 9 7 0 6 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 9 7 0 6 8	6 9 7 0 6 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 2 1 5 8 2	6 2 1 5 8 2
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 9 6 2	9 9 6 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 9 6 2	9 9 6 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 4 2 7 2 5	1 4 2 7 2 5
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	1 4 2 7 2 5	1 4 2 7 2 5
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 5 2 1 6 4 9 9	- 5 2 7 4 6 6 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 5 2 1 6 4 9 9	- 5 2 7 4 6 6 5
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 0 0 7 0 0	6 3 1 6 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 4 2 7 4 7 1 6	3 5 0 6 1 8 5 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 8 7 5 1 4 0	8 6 1 6 5 1 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	8 8 5 6 5 4 2	8 6 1 4 3 8 2
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 8 6 1	2 1 3 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 3 7 3 7	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	8 3 4 2 3	8 0 4 1 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	8 3 4 2 3	8 0 4 1 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 4 0 6 3 0 0 0	2 4 2 3 9 9 9 6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 9 6 4 7 7	4 2 5 4 7 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 5 7 4 9	2 1 9 8 2 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 7 5 7 4 9	2 1 9 8 2 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 8 7 0 9	6 8 5 7 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 7 8 7 4	4 7 7 6 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 7 9 5 3	7 4 9 1 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 6 1 9 2	1 4 3 9 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 3 6 7 6	2 4 4 5 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 0 4 1	2 4 4 5 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 0 6 3 5	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 2 3 0 0 0	1 6 7 5 0 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 9 1 6 8 4	1 9 1 1 1 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 9 1 6 8 4	1 9 1 1 1 9

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 8 2 2 9 9

IČO 3 1 7 0 6 6 3 1



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 6 7 5 8 6 1	4 9 0 9 2 4 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 7 4 7 5 4 3	5 4 2 7 8 6 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 6 7 4 7 8 7	4 9 0 9 2 4 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 7 2 3	8 8 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 1 0 3 3	5 1 7 7 2 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 0 6 7 9 7 1	4 5 9 8 0 1 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 2 1 8 6 5	1 1 3 1 5 1 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	6 3 2 7	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 0 9 0 8 7	8 6 2 2 0 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 5 5 2 0 7 4	1 4 2 5 0 2 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 1 2 4 2 7 4	1 0 3 4 0 1 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 9 4 1 7 0	3 6 3 2 5 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 3 6 3 0	2 7 7 5 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 5 9 4 3	3 8 5 8 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 2 8 8 0 9	1 0 7 3 5 6 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 2 8 8 0 9	1 0 7 3 5 6 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 5 0	8 0 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	9 6 3 7 6	1 2 6 8 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 6 6 4 0	5 3 6 3 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 7 9 5 7 2	8 2 9 8 4 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 4 3 7 5 0 8	2 9 1 5 5 3 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 6 5	2 1 8 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	6 0	1 9 4 4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 0	1 9 4 4
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 0 5	2 4 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 7 8 6 4 6	7 6 5 6 1 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 2 8 8 7 8	7 3 2 9 8 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 2 8 8 7 8	7 3 2 9 8 2
O.	Kurzové straty (563)	52	5 3 9 8	3 6 9 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 4 3 7 0	2 8 9 4 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 7 7 3 8 1	- 7 6 3 4 3 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 9 7 8 0 9	6 6 4 1 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 9 1	3 2 4 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 9 1	3 2 4 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 0 0 7 0 0	6 3 1 6 6

ČL. I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum jej založenia a vzniku**

Obchodné meno: Interhouse Košice, a. s.

Sídlo: Hlavná 1, 040 01 Košice

IČO: 31 706 631

DIČ: 2020482299

Spoločnosť Interhouse Košice, a. s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 18. apríla 1995 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 21. 4. 1995 do oddielu Sa, vložka č. : 595/V.

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri :

- hotelová činnosť s možnosťou stravovania
- doplnkové platené služby

3. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	<i>Priemerný stav</i>	
	<i>v bežnom obd.</i>	<i>v min. obd.</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	100
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	109	102
z toho: počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti Interhouse Košice, a.s. 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 Interhouse Košice, a. s. k 31.decembru 2014 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 21. 10. 2015 v Košiciach.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti Interhouse Košice, a.s. k 31.decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2014 bol uložená do RÚZ 02. 06. 2015.

8. Údaje o skupine

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku .
Spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej spoločnosti.

9. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zoznam členov štatutárnych a dozorných orgánov v účtovnom období

PREDSTAVENSTVO

PREDSEDA	Ing. Július Rezeš
PODPREDSEDA	p. Branislav Kačkovič
ČLEN	JUDr. Ladislav Franko

DOZORNÁ RADA

PREDSEDA	JUDr. Eduard Moravský
ČLENOVIA	p. Marcela Pelikánová
	p. Stela Kostrubová

ČL. II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z a zákona č. 561/2004 Z.z a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. 25167/2003-92 a č. MF/8884/2008-74. Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Vypracovanie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované výnosy a náklady za vykazované obdobie. Spoločnosť používa odhady pri opravných položkách k pochybným pohľadávkam, pri stanovovaní doby životnosti, počas ktorej je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, aktiváciu vlastných výkonov a úroky z investičných úverov do času uvedenia majetku do užívania).

Ocenenie majetku sa upravuje pri znížení úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku zistené inventarizáciou tvorbou opravnej položky. Vo vykazovanom účtovnom období opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neboli tvorené.

b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Ku dňu účtovnej závierky sa vykonáva zmena reálnej hodnoty podielov podľa výšky vlastného imania dcérskych a spoločných spoločností metódou vlastného imania.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť vykonáva vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob. Nakupované zásoby sú prijímané na sklad v cene obstarania.

Zľavy, ako napríklad bonusy a dobropisy, ktoré sú súčasťou obstarávacej ceny zásob sa evidujú na samostatnom analytickom účte a účtujú sa do nákladov priamo úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť používa pri účtovaní zásob spôsob A s využitím kalkulačného účtu.

Nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklade evidované v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, ktorý sa počíta po každom novom príjme. Pre posúdenie zásob rovnakého druhu sa berú do úvahy spoločné charakteristiky, ktorými sú hrúbka, šírka, dĺžka, akosť alebo krajina pôvodu.

K zásobám, ktorých čistá realizačná hodnota je nižšia ako ich obstarávacía cena tvorí spoločnosť opravnú položku. Čistou realizačnou hodnotou zásob je ich aktuálna predajná cena na trhu.

Prebytky zásob zistené v skladoch sa ocenia podľa odborného odhadu ich úžitkovou hodnotou.

d) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu spoločnosť v roku 2015 nevykonávala.

e) Zásoby vlastnej výroby

Ocenenie vlastnej výroby sa vykonáva na základe kalkulácie priamych a nepriamych nákladov.

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

K pohľadávkam, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí tvorila spoločnosť opravnú položku.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

h) 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.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania na základe zásady opatrnosti a verného zobrazenia majetku a záväzkov v účtovníctve. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, alebo podľa odborného posúdenia účtovnou jednotkou. Spoločnosť pri tvorbe rezerv postupuje podľa interných zásad tvorby a čerpania rezerv. Spoločnosť v roku 2015 tvorila krátkodobé aj dlhodobé rezervy.

j) 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.

k) 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.

l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Spoločnosť v priebehu roku 2015 neúčtovala o derivátoch.

m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nerealizovala forwardové obchody na zabezpečenie minimálnych kurzových rozdielov a ku dňu účtovnej závierky neevidovala žiaden neuzavretý forwardový obchod.

n) Leasing

Finančný prenájom je obstaranie hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľ veci. Prenajatý majetok odpisuje nájomca. Závazok voči prenajímateľovi eviduje v účtovníctve.

o) Odložené dane

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

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

Daňovou základňou je hodnota majetku a záväzkov priradená tomuto majetku a záväzkom pre daňové účely, ktorá v budúcnosti ovplyvní základ dane.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o prípadné zľavy a zrážky.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spoločnosť eviduje majetok v členení:

- Nehmotný majetok
- Hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke dole.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci

zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je od 166 € do 1 699 € sa odpisuje 13 mesiacov. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke dole.

Rozhodujúcou podmienkou začatia odpisovania je povinnosť zaúčtovania do majetku spoločnosti. Odpisovanie dlhodobého majetku začína v mesiaci zaúčtovania do účtovej skupiny 02. Odpisovanie dlhodobého majetku sa končí mesiacom, v ktorom bola odpísaná jeho cena evidovaná v účtovníctve. V prípade vyradenia dlhodobého majetku, ktorý má zostatkovú cenu, uplatní sa odpis posledný krát v mesiaci vyradenia uvedeného majetku.

V roku 2015 nebol prerušený daňový odpis majetku.

<i>Dlhodobý majetok</i>	<i>Predpoklad. doba použ.</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Dlhodobý hmotný majetok		
Stavby a TZ k stavbe, odpisová skupina 4	40 rokov	lineárna
Príslušenstvo k stavbe, odpisová skupina 4	20 rokov	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia, odpisová skupina 3	12 rokov	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia, odpisová skupina 2	6 rokov	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia, odpisová skupina 1	4 roky	lineárna
Drobný HM	13 mesiacov	lineárna
Dlhodobý nehmotný majetok		
Software	4 roky	lineárna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

5. Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období.

V roku 2015 do bežného účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

ČL. III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY NA STRANE AKTÍV

Údaje uvádzané v tabuľkách sú uvádzané v celých EUR. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok prehľad o pohybe neobežného majetku

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
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015		78 090			0			78 090
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2015	0	78 090	0	0	0	0	0	78 090
Oprávky								
Stav k 1.1.2015		78 090			0			78 090
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	78 090	0	0	0	0	0	78 090
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2015							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	225 559	38 059 752	1 984 819		192 032	0	0	40 462 162
Prírastky		4 640	32 272				2 053	38 965
Úbytky			9 480		19 361			28 841
Presuny								0
Stav k 31.12.2015	225 559	38 064 392	2 007 612	0	172 670	0	2 053	40 472 286
Oprávky								
Stav k 1.1.2015		8 059 701	1 833 597		132 702			10 026 001
Prírastky		949 438	80 582		565			1 030 586
Úbytky			11 257		19 361			30 618
Stav k 31.12.2015	0	9 009 139	1 902 923	0	113 906	0	0	11 025 968
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	225 559	30 000 051	151 222	0	59 330	0	0	30 436 162
Stav k 31.12.2015	225 559	29 055 253	104 689	0	58 764	0	2 053	29 446 318

Inventarizácia hmotného majetku v spoločnosti bola vykonaná k termínu 30.11.2014. V roku 2015 inventarizácia hmotného majetku nebola robená.

a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a ročné poistné je v celkovej sume 19 276 Eur (v roku 2014 suma vo výške 18 658 EUR). Spoločnosť má poistené aj dopravné prostriedky formou zákonného a havarijného poistenia, spolu vo výške 1 822 EUR (v roku 2014 suma vo výške 2 130 EUR). Zvlášť máme poistené zariadenia na reguláciu napätia elektrickej energie od októbra 2013, spolu vo výške 306 Eur pre rok 2015, v roku 2014 bolo vo výške 306 EUR.

c) Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2015 v EUR
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	40 472 286
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) Nezaradený investičný majetok

Spoločnosť k 31.12.2015 eviduje vo svojom účtovníctve nezaradený investičný majetok v hodnote 2 053 EUR, čo predstavuje zakúpenú bránu, ktorá ešte nie je sprevádzkovaná. V roku 2014 spoločnosť neevidovala nezaradený investičný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala na účtoch dlhodobého finančného majetku.

3. Zásoby

Na evidenciu zásob sa využíva informačný systém Materials Control.

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Zásoba	Stav k 31.12.2015 netto v EUR	Stav k 31.12.2014 netto v EUR
- materiál	75 802	86 505
- tovar		
- hotovová výroba		
- zvieratá		
- preddavky		
SPOLU	75 802	86 505

Inventarizácia zásob bola v zmysle zákona o účtovníctve vykonaná v termíne ku 31. 12. 2015 v skladových zásobách. Inventarizáciou zistené rozdiely boli zúčtované ako manká, alebo prebytky.

a) Opravné položky k zásobám

Spoločnosť v roku 2015 tvorila opravné položky ku bezobrátkovým zásobám v objeme 6 327 Eur.

b) Obmedzené práva k zásobám

Spoločnosť nemá obmedzené práva k zásobám.

c) Poistenie zásob

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 88 500 EUR.

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

e) Vlastná výroba

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o vlastnej výrobe.

4. Pohľadávky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

<i>Tvorba OP</i>	<i>stav k 31.12.2014 v EUR</i>	<i>tvorba v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva v EUR</i>	<i>stav k 31.12.2015 v EUR</i>
za dlžníkmi v konkurze					
pohľadávky z obchodného styku					0
ostatné pohľadávky	0	0		0	0
spolu	0	0	0	0	0
ostatná tvorba					
pohľadávky z obchodného styku	46 810	99 728	3 352	0	143 186
ostatné pohľadávky	0	0		0	0
spolu	46 810	99 728	3 352	0	143 186
celkom	46 810	99 728	3 352	0	143 186

Spoločnosť vo vykazovanom období tvorila opravné položky, časť do daňovo uznaných nákladov podľa nasledujúcich zásad:

- k pohľadávkam po lehote splatnosti viac 360 dní vo výške 20 % menovitej hodnoty pohľadávky
- k pohľadávkam po lehote splatnosti viac 720 dní vo výške 50 % menovitej hodnoty pohľadávky
- k pohľadávkam po lehote splatnosti viac 1 080 dní vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky
- k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom konaní vo výške 100% ich objemu
- k pohľadávkam, ktoré sú postúpené na právne vymáhanie, vedie sa súdny spor o ich uznanie vo výške od 20 % do 100% podľa posúdenia rizikovosti vymoženía
- Voči spoločnosti MAWSIDe sme tvorili opravnú položku vo výške 78 400 EUR do daňovo neuznaných nákladov.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Hodnota brutto krátkodobých pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2014</i>	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	<i>pohľadávky spolu</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			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	105 205	556 591	661 796
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie			0
iné pohľadávky	14 047		14 047
Krátkodobé pohľadávky spolu	119 252	556 591	675 843

<i>veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2015</i>	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	<i>pohľadávky spolu</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			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	80 711	655 980	736 691
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie			0
iné pohľadávky	3 083		3 083
Krátkodobé pohľadávky spolu	83 794	655 980	739 774

<i>pohľadávky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti</i>	<i>stav k 31.12.2014</i>	<i>stav k 31.12.2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
pohľadávky po lehote splatnosti	556 591	655 980
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	105 205	80 711
Krátkodobé pohľadávky spolu	661 796	736 691
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov		0
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

c) Pohľadávky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu k 31.12.2015	Hodnota pohľadávky k 31.12.2014
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	739 774	661 796
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Spoločnosť neeviduje pohľadávky z obchodného styku, ktoré sú zabezpečené bianko zmenkami, ktoré sú zabezpečené záložným právom k hnutel'nému a nehnuteľnému majetku.

d) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

<i>Odložený daňový záväzok</i>	<i>k 31. 12. 2015 EUR</i>	<i>k 31. 12. 2014 EUR</i>
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	5 397 854	5 609 708
Rezervy DD - nedaňové	83 423	80 419
Rezervy KD - prémie	30 635	10 299
Opravná položka k zásobám	6 327	
Záväzky - nezaplatené náklady	-32 952	14
pohľadávky - neuhradené (výnosy)		-392 000
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
sadzba dane z príjmov / v %/	22	22
odložená daň (záväzok -) / (pohľadávka +)	1 206 763	1 167 857

Spoločnosť v roku 2015 vykazuje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 239 715 EUR a súčasne odložený daňový záväzok vo výške 32 952 EUR . Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti a o odloženej daňovej pohľadávkke a odloženom daňovom záväzku neúčtuje. Odložená daňová pohľadávka vyčíslená v celkovej výške 1 239 715 EUR sa zisťovala z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou k 31.12.2015.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Štruktúra finančných účtov:

	<i>31. 12. 2015 EUR</i>	<i>31. 12. 2014 EUR</i>
peniaze	8 620	14 771
účty v bankách	476 528	331 233
spolu	485 148	346 004

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období predstavujú hlavne poistenie majetku na rok 2016 a predplatné na noviny.

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Ostatné náklady budúcich období	16 682	15 105
Príjmy budúcich období	0	
spolu	16 682	15 105

ČL. III. INFORMÁCIE , KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie

a) Popis základného imania

Základné imanie zapísané v Obchodnom registri je vo výške 697 068,36 EUR a predstavuje 100% upísaného základného imania. Základné imanie je v celej výške splatené. Základné imanie je tvorené kmeňovými listinnými akciami na meno. Akcie od 1 do 1000 sú v menovej hodnote 33,19 Eur, akcia 1001 je v menovej hodnote 331 939,18 Eur, akcia 1002 je v menovej hodnote 331 939,18 Eur.

Štruktúra akcionárov je uvedená v ČL. I. – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti ČL. IX.

b) Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku spoločnosť neeviduje.

c) Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o zúčtovaní výsledku hospodárenia za rok 2014 nasledovne:

Názov položky	rok 2014
hospodársky výsledok, zisk	63 165,99
zaúčtovať na účet schválenia HV a použiť na úhrady strát MO	58 165,99
zaúčtovať na tvorbu sociálneho fondu	5 000,00

Návrh na vysporiadanie účtovného výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie, rok 2015 je:

Názov položky	rok 2015
hospodársky výsledok, strata	-100 699,92
prevod na účet neuhradenej straty minulých období	-100 699,92

2. rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

<i>Druh rezervy</i>	<i>stav k 1.1.2014</i>	<i>tvorba</i>	<i>použitie</i>	<i>zrušenie</i>	<i>stav k 31.12.2014</i>
<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, prémie vrátane soc. zabzp.	4 600	14 382	4 600		14 382
odmeny vrátane soc. Zabezpečenia	16 315	0	16 315		0
zverejnenie účtovnej závierky, audit	7 200	7 100	7 100	100	7 100
nevyfakturované dodávky	34 163	2 000	3 379	29 814	2 970
zákonné rezervy spolu	62 278	23 482	31 394	29 914	24 452
ostatné rezervy					
odchodné					0
zverejnenie účtovnej závierky, audit					0
rezervy na pokuty					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	0	0	0		0
krátkodobé rezervy spolu	62 278	23 482	31 394	29 914	24 452
dlhodobé rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy	49 791				49 791
odchodné	28 395	2 233			30 628
dlhodobé rezervy spolu	78 186	2 233	0		80 419
Rezervy celkom	140 464	25 715	31 394	29 914	104 871

Bežné účtovné obdobie :

<i>Druh rezervy</i>	<i>stav k 1.1.2015</i>	<i>tvorba</i>	<i>použitie</i>	<i>zrušenie</i>	<i>stav k 31.12.2015</i>
<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia	14 382	3 041	13 973	409	3 041
prémie a odmeny, vrátane soc. zabezpečenia					
zverejnenie účtovnej závierky, audit					
nevyfakturované dodávky					0
zákonné rezervy spolu	14 382	3 041	13 973	409	3 041
ostatné rezervy					
nevyfakturované dodávky	2 970	10 629	1 482	1 488	10 629
zverejnenie účtovnej závierky, audit	7 100	7 000	7 100		7 000
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
prémie a odmeny, vrátane soc. zabezpečenia	0	13 006			13 006
ostatné rezervy spolu	7 100	30 635	7 100	0	30 635
krátkodobé rezervy spolu	21 482	33 676	21 073	409	33 676
dlhodobé rezervy					
ostatné dlhodobé rezervy	49 791				49 791
odchodné	30 628	3 004			33 632
dlhodobé rezervy spolu	80 419	3 004	0	0	83 423
Rezervy celkom	101 901	36 680	21 073	409	117 099

a) krátkodobé rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov celkom vo výške 3 041 EUR . Ostatná rezerva bola tvorená na prémie vrátane odvodov vo výške 13 006 Eur. (v roku 2014 spolu vo výške 14 382 EUR). Rezerva vo výške 7 000 EUR bude použitá na overenie účtovnej závierky. Rezervy budú čerpané v roku 2016.

b) dlhodobé rezervy

Spoločnosť tvorila dlhodobú rezervu na odchodné v roku 2015 vo výške 3 004 EUR (v roku 2014 vo výške 2 233 EUR). Spolu k 31. 12. 2015 je vytvorená rezerva na odchodné vo výške 33 632 Eur. Ostatná dlhodobá rezerva vo výške 49 791 Eur predstavuje v minulosti vytvorenú rezervu na prípadné súdne spory.

3. Závazky**a) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

veková štruktúra záväzkov	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
	EUR	EUR
záväzky po lehote splatnosti	1 477	1 904
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	392 120	423 568
spolu krátkodobé záväzky	393 597	425 472
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	18 598	31 108
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	8 856 542	8 585 405
spolu dlhodobé záväzky	8 875 140	8 616 513

b) Závazky zabezpečené záložným právom

Žiadny z našich záväzkov voči dodávateľom nie je krytý záložným právom na majetok spoločnosti.

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje celkovo odloženú daňovú pohľadávku , ktorej výpočet je uvedený v tabuľke v časti ČL. III. , bod 4d).

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu	k 31.12.2015	k 31.12.2014
	v EUR	v EUR
stav k 1. januáru	2 131	4 377
tvorba na ťarchu nákladov	5 813	5 340
prídel zo zisku	5 000	
čerpanie	8 083	7 586
stav k 31. decembru	4 861	2 131

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

5. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

v EUR				
Text	Mena	splatnosť	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý úver - SLSP	EUR	Splatnosť podľa spl. kalendára	24 239 996	24 063 000
		Istina splatná v bežnom roku	1 675 000	823 000

c) Zabezpečenie úverov

Úver je zabezpečený blanko zmenkou. Na zabezpečenie úveru máme založené pohľadávky, hnutelný a nehnuteľný majetok. Časť úveru je zabezpečená ručiteľským vyhlásením tretej osoby, majetkom spoločnosti Interhouse Košice a.s. a založením CP v prospech Slovenskej sporiteľni a.s.

d) Záruky tretou osobou

Časť úveru je zabezpečená ručiteľským vyhlásením tretej osoby, majetkom spoločnosti Interhouse Košice a.s. a založením CP v prospech Slovenskej sporiteľni a.s.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položky časového rozlíšenia výdavkov	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	
úroky z úveru zo SLSP		
ostatné výdavky budúcich období		
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	191 684	191 119
výnosy z prenájmov	191 684	191 119
Spolu	191 684	191 119

7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

V októbri 2013 spoločnosť zaobstarala formou finančného leasingu cez spoločnosť Leasing Slovenská sporiteľňa a.s. 3 ks zariadenia na reguláciu napätia elektrickej energie, spolu v hodnote 64 566 EUR bez DPH.

	stav k 31.12.2015 v EUR			stav k 31.12.2014 v EUR		
	splatnosť do 1 roka	splatnosť od 1 do 5 rokov	splatnosť viac ako 5 rokov	splatnosť do 1 roka	splatnosť od 1 do 5 rokov	splatnosť viac ako 5 rokov
Istina	15 240	13 737	0	14 072	28 977	0
Finančný náklad	3 049	0	0	3 931		
Spolu	18 289	13 737	0	18 003	28 977	0

ČL. IV. INFORMÁCIE , KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa poskytnutých služieb :

Text	v Eur	
	rok 2015	rok 2014
Tržby z predaja ubytovacích služieb	2 398 861	1 923 956
Tržby z predaja reštauračných služieb	1 635 795	1 390 621
Ostatné doplnkové služby	281 945	259 527
Tržby z prenájmov	1 358 186	1 335 145
Tržby z predaja tovaru, IM	1 723	888
Ostatné hospodárske výnosy	71 033	517 726
Úroky	60	1 944
Kurzové zisky	1 205	243
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy celkom	5 748 808	5 430 050

Aktivácia

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o aktivácii majetku.

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti	2015	2014
	EUR	EUR
Ostatné výnosy z HČ	71 033	517 726
v tom : zmluvné pokuty a penále	0	392 000
ostatné pokuty a penále	43	
odpis premlčaného záväzku	509	0
inventúrne prebytky	57 032	17 152
náhrada škody	6 393	2 868
ostatné prevádzkové výnosy	7 056	105 706

4. Ostatné významné položky výnosov

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov	2015	2014
	EUR	EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 723	888
v tom : tržby z predaja dlhodobého majetku	1 075	0
tržby z predaja materiálu	648	888

5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad kurzových rozdielov	2015	2014
	EUR	EUR
kurzové zisky, z toho:	1 205	243
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	342	65

6. Výnosové úroky

Štruktúra výnosových úrokov je uvedená v tabuľke:

<i>Štruktúra výnosových úrokov</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
úroky z bankových účtov	60	1 944
úroky z ostatných pôžičiek	0	0
spolu	60	1 944

7. Zmena stavu výroby

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o zmene stavu výroby.

8. Čistý obrat

Štruktúra iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou:

<i>Názov položky</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
tržby za vlastné výrobky	0	0
tržby z predaja služieb	5 674 787	4 909 249
tržby za tovar		
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	72 756	517 726
Spolu	5 747 543	5 426 975

9. Náklady za poskytnuté služby a osobné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

v EUR		
Text	rok 2015	rok 2014
Opravy a údržba	44 450	75 722
Cestovné	10 903	6 887
Náklady na reprezentačné účely	8 969	8 330
Poštovné a telefónne poplatky	18 811	20 220
Náklady na makretingové služby a inzerciu	43 580	43 094
Vodné, stočné	19 711	36 864
Strážna služba	103 955	102 776
Upratovacie služby	3 741	3 686
Odvoz smetia	6 698	7 147
Právne služby	37 841	37 841
Sprostredkovateľské služby , refakturácie	62 792	54 126
Ekonomické poradenstvo	0	0
Auditorské služby	6 656	6 750
Náklady na archív	7 419	8 883
Školenia a tréningy zamestnancov	6 831	-6 125
Provízie za rezervácie	66 602	35 057
Poplatky za údržbu siete Hilton a franchisové poplatky	244 943	202 965
Náklady spojené so správou softvéru	64 505	44 370
Servisné prehliadky zariadení	84 342	70 133
Služby GM	32 000	0
Náklady Hhonors	54 124	36 996
Ostatné služby	80 214	66 483
Náklady na služby celkom	1 009 087	862 205

Mzdové náklady	1 124 274	1 034 012
Odmeny členov štatutárnych orgánov	0	0
Náklady na sociálne poistenie	394 170	363 257
Sociálne náklady	33 630	27 751
Osobné náklady spolu	1 552 074	1 425 020

10. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad kurzových strát	2015	2014
	EUR	EUR
kurzové straty, z toho:	5 398	3 690
- kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	113	313

11. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Ostatné významné položky nákladov z HČ</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Ostatné náklady na HČ		
v tom : dary	390	
zmluvné pokuty a penále		
ostatné pokuty a penále	1 857	300
odpis a postúpenie pohľadávky	14 857	467
ostatné prevádzkové náklady	52 352	45 906
manká a škody	27 184	6 966
spolu	96 640	53 639
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	96 376	12 682
spolu	96 376	12 682

12. Ostatné významné položky nákladov

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra ostatných významných položiek nákladov</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	850	807
v tom: zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
zostatková cena predaného materiálu	850	807

13. Nákladové úroky

Štruktúra nákladových úrokov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra nákladových úrokov</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
úroky z bankových úverov	461 229	464 451
úroky z pôžičiek od spriaznených osôb	16 000	16 000
úroky z iných pôžičiek	248 600	248 600
leasingové úroky	3 049	3 931
spolu	728 878	732 982

14. Informácia o dani z príjmu

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	2015			2014		
	základ			základ		
	dane	daň	daň	dane	daň	daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
výsledok hospodárenia pred zdanením	-97 809		100,00 %	66 415		100,00 %
z toho teoretická daň v %		-21 518	22,00 %		14 611	22,00 %
daňovo neuznané náklady	218 705	48 115	-49,19 %	188 154	41 394	62,33 %
nezaplatené náklady		0	0,00 %	14	3	0,00 %
rozdiel ÚO-DO	-211 854	-46 608	47,65 %	942 200	207 284	312,10 %
neinkasované výnosy	0	0	0,00 %	-392 000	0	0,00 %
výnosy nepodl.dani	-10 401	-2 288	2,34 %	-168 259	-37 017	-55,74 %
základ dane	-101 359	-22 299	22,80 %	636 524	140 035	210,85 %
umorená strata	0	22 299	-22,80 %	-636 524	-226 275	-340,70 %
Daňová licencia - splatná daň		2 880	-2,94 %		2 880	4,34 %
odložená daň	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
dotatočná daň	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
celková vykázaná daň		2 880			2 880	

ČL. V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Účtovná jednotka neučtuje na podsúvahových účtoch.

2. **Prípadné ďalšie záväzky** – spoločnosť neeviduje žiadne iné záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe

3. **Ostatné finančné povinnosti** – spoločnosť neeviduje a nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovníctve.

ČL. VI. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky došlo ku zmene vo vlastníctve akcií spoločnosti Interhouse Košice, a.s. . Spoločnosť Belixo a.s. ku 27.1.2016 sa stala 100 % vlastníkom akcií spoločnosti . Ku 17. 2. 2016 došlo ku zmene v orgánoch spoločnosti.

V tomto období nenastali žiadne významné udalosti., ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia akciovej spoločnosti za rok 2015.

ČL. VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

Transakcie medzi spriaznenými osobami :

Prehľad o stave iných pohľadávok a záväzkov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Druh pohľadávky/ záväzku</i>	pohľadávky		záväzky	
	stav k 31.12. 2015 v EUR	stav k 31.12. 2014 v EUR	stav k 31.12. 2015 v EUR	stav k 31.12. 2014 v EUR
Ing. Július Rezeš	0	0	0	1 849 008
BKT s r.o.			0	1 700
JUDr. Eduard Moravský			0	3 784
moonER s.r.o.	79 086	63 543	0	0
Celkom	0	0	0	1 854 492

Prehľad výnosov a nákladov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Spoločnosť	Výnos-predaj výrobkov a tovaru		Výnosy-predaj služieb	
	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR
moonER s r.o.			21 544	22 763
Celkom	0	0	21 544	22 763

Spoločnosť	Náklady-nákup tovaru a výrobkov		Náklady-nákup služieb		Náklady-úroky z pôžičiek	
	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR
Ing. Július Rezeš					15 605	16 000
JUDr. Eduard Moravský			37 840	37 840		
BKT s r.o.			1 700	1 700		

Informácia o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Počet členov riadiacej činnosti spoločnosti : 5

V roku 2015 predseda predstavenstva, členovia predstavenstva a členovia dozornej rady za činnosť v orgánoch spoločnosti nepoberali finančné náhrady.

ČL. VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

V tejto časti článku nemá spoločnosť ďalšie ostatné informácie.

ČL. IX. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bezprostredne predchádzajúce obdobie, rok 2014.

Položka	stav k 31.12.2013 v EUR	prírastky	úbytky	presuny	stav k 31.12.2014 v EUR
		EUR	EUR	EUR	
Základné imanie					
Základné imanie	697 068	0	0	0	697 068
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	621 582	0	0	0	621 582
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	4	0	0	0	4
Štatutárne a ostatné fondy	142 725	0	0	0	142 725
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov		63 166	0		63 166
Neuhrađená strata minulých rokov	-5 873 298	598 633		0	-5 274 665
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	598 633	0	598 633		0
Vlastné imanie	-3 803 328	661 799	598 633	0	-3 740 162

Aktuálne obdobie.

Položka	stav k 31.12.2014 v EUR	prírastky	úbytky	presuny	stav k 31.12.2015 v EUR
		EUR	EUR	EUR	
Základné imanie					
Základné imanie	697 068	0	0	0	697 068
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	621 582	0	0	0	621 582
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	4	0	0	0	4
Štatutárne a ostatné fondy	142 725	0	0	0	142 725
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov			0		0
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 274 665	58 166		0	-5 216 499
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	63 166	-100 700	63 166		-100 700
Vlastné imanie	-3 740 162	-42 534	63 166	0	-3 845 862

ČL. X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou. Pre vykázanie peňažných tokov zo základnej podnikateľskej činnosti bola použitá nepriama metóda, pre investičnú a finančnú činnosť priama metóda.

Peňažné prostriedky

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov peňažnými prostriedkami sú :

- peniaze v hotovosti a ceniny,
- peňažné prostriedky na bankových účtoch a peniaze na ceste

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

v €		
Názov položky	Rok 2014	Rok 2015
Peňažné toky z hospodárskej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 348 575	1 665 675
Zaplatené úroky	-464 450	-461 229
Prijaté úroky	1 944	60
Zaplatená daň z príjmov	-369	-11
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	885 700	1 204 495
Príjmy (výdaje) z mimoriadnych položiek	0	
Čisté peňažné toky z hospodárskej činnosti	885 700	1 204 495
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-53 280	-37 429
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	1 075
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy	0	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-53 280	-36 354
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	
Príjmy z dlhodobých záväzkov		
Splátky dlhodobých záväzkov	-1 555 000	-1 028 997
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 555 000	-1 028 997
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov	-722 580	139 144
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 068 584	346 004
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	346 004	485 148
Peňažné toky z prevádzky		
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mim.položiek)	530 865	360 540
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	1 073 569	1 028 809
Opravná položka k pohľadávkam	12 682	96 376
Manko na zásobách	10 186	30 085
Odpis Investície, odpis pohľadávok a záväzkov	-467	-14 857
Ostatné nepeňažné výdaje		
Nerealizované kurzové straty	313	683
Nerealizované kurzové zisky	-65	-342
Ostatné rezervy	-35 593	-12 228
Strata z predaja dlhodobého majetku		
výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 591 490	1 489 066
Zmena pracovného kapitálu		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok		
(vrátane časového rozlíšenia aktív)	-265 322	-67 460
Úbytok (prírastok) zásob	7 084	4 376
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	15 323	239 693
Peňažné toky z prevádzky	1 348 575	1 665 675

Vypracovala: Oľga Tonhauserová