

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2015**A. Informácie o účtovnej jednotke**

(a) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo	KAFFEX, spol. s r. o. Štrbské Pleso - Poštová 4021/8 05985 Štrba
Dátum založenia	12.08.1991
Dátum vzniku	14.10.1991
Zapísaná v	OR OS Prešov, Oddiel:Sro, Vložka č.198/P

(b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Maloobchod - potraviny, textil, drogéria, reštauračné služby, zmenárenská činnosť, pohostinská činnosť, ubytovacie služby, masárske služby a ďalšie činnosti podľa Obchodného registra

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	98	69
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, z toho	101	
počet vedúcich zamestnancov	10	10

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka

(f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky : **24.06.2015**

C. Informácie o konsolidovanom celku**E. Informácie o použitých zásadách a účtovných metódach**

(1) Účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka **bude** nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Obstarávacou cenou	
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	
3. podiely na ZI obchodných spoločností, cenné papiere	
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobnuté vkladom do ZI	
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
6. záväzky pri ich prevzatí	X

Vlastnými nákladmi	
1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	X
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
4. príchovky a prírastky zvierat	

Menovitou hodnotou	
1. penážné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	

Reprodukčnou obstarávacou cenou		
1. majetok v prípade bezodplatného nadobudnutia s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami		
2. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku		
3. prichovy a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady		
4. majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami		
5. nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený		

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení		
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom		X
Metódou FIFO		
Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON)		
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne: VON (PS zásob + príjem zásob) x výdaj zásob		

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.		X
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.		X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom sa istine a náklady súvisiace s obstaraním.		X
Daň z príjmov splatná - daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 22 %.		X
Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.		X
Na účte časového rozlíšenia sa neúčtuje ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov a výnosov medzi dvoma účtovnými obdobiami, pričom nejde o účtovný prípad týkajúci sa účtovania dotácií a emisných kvót.		

(ak má ÚJ náplň pre jednotlivú položku= X)

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania.		
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú .		X
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú .		
Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako:	2400,-eur	X
Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,-eur	X

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
Budovy, stavby	6	40	67187.00		
Drobná stavba	5	20	1604.84		
Stroje, zariadenia, inventár	2	6	30700.74		
Dopravné prostriedky	1	4	16938.00		
Vecné bremeno			1368.00		

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Dotácia		EUR

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Opravy minulého obdobia	Patrí do obdobia	Účet	Účtované na účet HV min. období (EUR)	Účtované do HV bežného obdobia (EUR)

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

3. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		7590.88	10739.24					18330.12
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		7590.88	10739.24					18330.12
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7590.88	4482.00					12072.88
Prírastky			1368.00					1368.00
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		7590.88	5850.00					13440.88
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia			6257.24					6257.24
Stav na konci účt. obdobia			4889.24					4889.24

Tábuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		7590.88	10739.24					18330.12
Prírastky						4712.00		4712.00
Úbytky						4712.00		4712.00
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		7590.88	10739.24					18330.12
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7590.88	2634.00					10224.88
Prírastky			1848.00					1848.00
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		7590.88	4482.00					12072.88
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia			8105.24					8105.24
Stav na konci účt. obdobia			6257.24					6257.24

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č. 1

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	454827.26	2684606.84	749657.92				138395.34	980.00	4028467.36
Prírastky		19950.84	6000.19				511390.15	19154.54	556495.72
Úbytky			463.69				220313.08	20134.54	240911.31
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2704557.68	755194.42				429472.41		4344051.77
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		478997.31	605068.31						1084065.62
Prírastky		68791.84	48102.43						116894.27
Úbytky			463.69						463.69
Stav na konci účt. obdobia		547789.15	652707.05						1200496.20
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	454827.26	2205609.53	144589.61				138395.34	980.00	2944401.74
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2156768.53	102487.37				429472.41		3143555.57

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	450115.26	2650167.83	741257.92						3841541.01
Prírastky	4712.00	34439.01	8400.00				181234.35	25171.56	253956.92
Úbytky							42839.01	24191.56	67030.57
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2684606.84	749657.92				138395.34	980.00	4028467.36
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		409178.45	557083.13						966261.58
Prírastky		69818.86	47985.18						117804.04
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		478997.31	605068.31						1084065.62
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	450115.26	2240989.38	184174.79						2875279.43
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2205609.53	144589.61				138395.34	980.00	2944401.74

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

7. informácie k časti F. písm i),j),l),m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Vklad v spoločnosti s nepodstatným vplyvom /Riečavy s.r.o./ vo výške 3319,39 Eur.

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	829908.53	351500.00			1181408.53
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	829908.53	351500.00			1181408.53

14. informácie k časti F. písm q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá mzda			

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	f	g
Pohľadávky z obchodného styku	323.37	1109.14			1432.51
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	323.37	1109.14			1432.51

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	47809.89	14440.45	62250.34
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5777.65		5777.65
Iné pohľadávky a dotácie	1068.39		1068.39
Krátkodobé pohľadávky spolu	54655.93	14440.45	69096.38

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	14440.45	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka	54655.93	
Krátkodobé pohľadávky spolu	69096.38	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica ceniny	6223.32	40395.25
Bežné bankové účty	15328.80	2108.77
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	21552.12	42504.02

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3264.47	2866.83
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	16552.15	6864.28

22. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie
1.380.211,55 Eur
- b) druhy rezerv
Krátkodobé rezervy: 9147,00 Eur
z toho: rezerva na dovolenky: 8416,73 Eur
rezerva na audit: 730,27
- c) výška záväzkov: 2.096.717,70 Eur
z toho: Dlhodobé záväzky: 1.231.931,67 Eur
Dlhodobé bank.úvery: 538.164,00 Eur
Krátkodobé záväzky: 216.147,03 Eur
Krátkodobé rezervy: 9.147,00 Eur
Bežné bankové úvery: 101.328,00 Eur
- d) štruktúra záväzkov
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov: 1.770.095,67 Eur
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane: 326.622,03 Eur
- e) hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom - nie je
- f) odložený daňový záväzok
Douúčtovanie odloženého daň.záväzku v r.2015: - 5.665,72 Eur
Stav na konci roka 2015: 46.550,06 Eur
- g) sociálny fond - stav, tvorba a čerpanie: použitie stravovanie zamestnancov
Začiatkový stav SF: 4.548,92 Eur
Tvorba SF na ťarchu nákladov: 1.436,36 Eur
Čerpanie SF: 2.012,20 Eur
Konečný zostatok SF: 3.973,08 Eur
- h) vydané dlhopisy - nie sú
- i) bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - vid' tabuľková časť
- j) časové rozlíšenie výdavky BO a výnosy BO - vid' tabuľková časť
- k) deriváty - netýka sa
- l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - netýka sa
- m) majetok prenajatý - netýka sa

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1436.36
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	32598.35
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	34034.71

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku z minulých rokov	32598.35
Úhrada straty spoločníkom	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	32598.35

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
nevyčerpané dovolenky	7064.51	8416.73		7064.51	8416.73
audit	730.27	730.27		730.27	730.27

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
nevyčerpané dovolenky	9068.98	7064.51		9086.98	7064.51
audit	730.27	730.27		730.27	730.27
zverejnenie účtovnej závierky	99.50			99.50	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1749.00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	214398.03	469892.00
Krátkodobé záväzky spolu	216147.03	469892.00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	3973.08	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1227958.59	886673.00
Dlhodobé záväzky spolu	1231931.67	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	452123.46	237344.46
odpočítateľné	212321.46	237344.46
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		56815.92
Sadzba dane z príjmov (v %)	22.00	22.00
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	46550.06	52215.78
Zmena odloženého daňového záväzku	-5665.72	-7842.13
Zaúčtovaná ako náklad	-5665.72	-7842.13
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4548.92	5139.34
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1436.36	1500.38
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1436.36	1500.38
Čerpanie sociálneho fondu	2012.20	2090.80
Konečný zostatok sociálneho fondu	3973.08	4548.92

29. Informácie k časti G. písm. h prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý investičný	EUR		31.12.2015		33280.00
Dlhodobý investičný	EUR		30.11.2018	121314.00	181842.00
Dlhodobý investičný úver-VS	EUR		31.12.2020	149600.00	166400.00
Dlhodobý investičný	EUR		31.12.2021	267250.00	
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR		30.11.2016		95119.58
Krátkodobý investičný úver	EUR		31.12.2016	33280.00	33280.00
Krátkodobý investičný úver	EUR		31.12.2016	30168.00	30168.00
Krátkodobý investičný úver	EUR		31.12.2016	16800.00	16800.00
Krátkodobý investičný úver	EUR		31.12.2016	24000.00	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma listiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobá pôžička - konateľ	EUR			1181408.53	829908.53
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	195.90	195.90
popl.za znečisťovanie ovzdušia	195.90	195.90
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11197.59	
nájomné Vever.dráhy na r.17-40	8797.63	
peňažná odmena do r.19	2399.96	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4849.80	
tržba ubytovanie r.15	4849.80	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Reštaur.služby	368445.42	400723.50				
Ubytovanie	469846.88	268850.15				
Vitálny svet	26829.05	32410.44				
Tovar	819126.64	658180.98				
Spolu	1684247.99	1360165.07				

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	966578.63	769266.93
Tržby za tovar	819126.64	658180.98
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1785705.27	1427447.91

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	730.27	730.27
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	730.27	730.27
Iné uistovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Telefonne poplatky	5674.14	5405.47
Nájomné	2466.57	2945.55
Poplatok za TV, rozhlas	2345.50	2475.05
Sprostredkovanie ubytovania	16304.45	13793.47
Vývoz komunálneho odpadu	7243.55	7172.47
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Kúpeľný poplatok	12996.00	9695.00
Finančné náklady, z toho:	43176.55	
Kurzové straty, z toho:	252.94	
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	252.94	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	19794.45	19489.33
Ostatné náklady na finančnú či	23129.16	18286.93

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením , z toho:	43624.89	x	x	27636.91	x	x
Teoretická daň	x	9597.47	22.00	x	6080.12	22.00
Ďaňovo neuznané náklady	3514.43	773.17	22.00	81108.24		22.00
Výnosy nepodliehajúce dani	-17297.39	-3805.42	22.00	-150034.34		22.00
Umorenie daňovej straty	-10322.29	-2270.90	22.00			
Spolu	19519.64	4294.32	22.00	-41289.19		22.00
Splatná daň z príjmov	x	2880.00		x	2880.00	
Odložená daň z príjmov	x	-5665.72	22.00	x	-7842.00	22.00
Celková daň z príjmov	x	-2785.36		x	-4962.00	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**L. Informácie o iných aktívach a pasívach****M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä - druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

Spriaznená osoba: Snow Paradox s.r.o., Štrbské Pleso 21, 059 85

Druh obchodu: výnosy - služby/nájom : 51.666,67 Eur
náklady - úroky z pôžičky: 2.854,27 Eur

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

nenastali

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66387.84				66387.84
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	995817.57				995817.57
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-546.00				-1473.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6638.78				6638.78
Nedeliteľný fond					
Štátárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	232366.08	32598.35			264964.43
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					46410.25
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66387.84				66387.84
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	995817.57				995817.57
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					-546.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6638.78				6638.78
Nedeliteľný fond					
Štátárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	217464.14				232366.08
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14901.94				32598.35
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					