

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Vyšné Ružbachy 48
06502 Vyšné Ružbachy
Slovensko

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

1

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 05.08.2016

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	120	117
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	122	119
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-cí v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	8	8

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	dopravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	menovitá hodnota	
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehmotný majetok	doba použiteľnosti		rovnomerná
Hmotný majetok	doba použiteľnosti		rovnomerná

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 053						88 053
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		88 053						88 053
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 561						85 561
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		87 759						87 759
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 492						2 492
Stav na konci účtovného obdobia		294						294

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

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	78 568	10 542 168	2 062 334		2 194	2 241			12 687 505
Prírastky			170 713				178 029		348 742
Úbytky			7 629				170 712		178 341
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	78 568	10 542 168	2 225 418		2 194	2 241	7 317		12 857 906
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		3 388 559	1 762 394		2 093				5 153 046
Prírastky		253 370	61 968		101				315 439
Úbytky			7 629						7 629
Stav na konci účt. obdobia		3 641 929	1 816 733		2 194				5 460 856
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	78 568	7 153 609	299 940		101	2 241			7 534 459
Stav na konci účt. obdobia	78 568	6 900 239	408 685			2 241	7 317		7 397 050

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

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
Kotol HOVAL		1 264
Server	4 802	7 300

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

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

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
HITERA spol. s r.o., Vyšné Ružbachy	100,00	100,00	5 773 073	- 143 860	5 773 073
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

III.1 g),i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO	5 917 893											5 917 893
Prírastky	644 877											644 877
Úbytky	789 697											789 697
Presuny												
Stav kon. ÚO	5 773 073											5 773 073
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO	5 917 893											5 917 893
Stav kon. ÚO	5 773 073											5 773 073

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO	5 424 350		794									5 425 144
Prírastky	493 543											493 543
Úbytky			794									794
Presuny												
Stav kon. ÚO	5 917 893											5 917 893
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO	5 424 350		794									5 425 144
Stav kon. ÚO	5 917 893											5 917 893

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové CP a vklady s podst.	6 562 770	644 877	144 820			789 697
Spolu	X	644 877	144 820			789 697

zmena reálnej hodnoty metódou VI

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	5 592	5 027			10 619
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	366 362	4 560			370 922
Spolu	371 954	9 587			381 541

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	718 249	684 951
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	90 183	121 763
Krátkodobé pohľadávky spolu	808 432	806 714
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	5 773	10 570
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	65 618	58 116
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	71 391	68 686

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 560	2 643
náklady na poistenie	2 284	1 986
skylink, telefóny	732	583
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 637	32 266
nevyfakturované realizované výkony	19 637	32 266

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	7 034 351	7 034 351
Počet akcií (a.s.)	21 196	21 196
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	332	332
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	7 034 351	7 034 351

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	- 789 697	- 644 877
Spolu	- 789 697	- 644 877

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	- 143 912
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 143 912
Iné	
Spolu	- 143 912

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
na mzdy za nevyčerpané dovolenky					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
na mzdy za nevyčerpané dovolenky	65 275	72 460	61 938		75 797

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

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	289 935	242 203
Záväzky po lehote splatnosti	169 712	214 784

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	3 613 919	16 229	3 853 259	12 869
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		4 800		4 802
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		9 405		8 067
Iné dlhodobé záväzky	508 014	2 024	528 411	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery	3 105 905		3 324 848	

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	817 521	171 683	710 821	207 921
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	46 303		135 668	
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.	267 636	171 683	149 408	207 921
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ	61 437		88 202	
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	65 465		55 882	
Daňové záväzky a dotácie	148 115		96 006	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	9 622		21 755	
Bežné bankové úvery	218 943		163 900	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 309 153	2 401 870
odpočítateľné		
zdaniteľné	92 717	98 834
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	20 398	21 788
Zmena odloženého daňového záväzku	508 014	528 411
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 067	7 011
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 735	4 368
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 735	4 368
Čerpanie sociálneho fondu	3 397	3 312
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 405	8 067

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Sberbank - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2026	2 919 808	3 115 050
SZRB - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2024	186 097	209 798
			. .		
Krátkodobé bankové úvery					
Sberbank - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2017	195 243	143 200
SZRB - reštrukturalizácia	Eur		31.12.2017	23 700	20 700
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		8
Orange		8
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 763	4 256
Výnosy za ubytovanie, stravu	2 763	4 256

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	2 778	2 024		10 862	4 802	
Finančný výnos	744	235		2 115	979	
Spolu	3 522	2 259		12 977	5 781	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 25 599	X	X	- 162 819	X	X
teoretická daň	X	- 5 632	22,00	X	- 35 820	22,00
Daňovo neuznané náklady	155 791	34 274	22,00	216 584	47 648	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 57 193	- 12 582	22,00	- 1 855	- 408	22,00
Vplyv nevykázaného odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 72 999	- 16 060	22,00	- 51 910	- 11 420	22,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	X	2 880		X	2 880	
Odložená daň z príjmov	X	- 20 397	22,00	X	- 21 787	22,00
Celková daň z príjmov	X	- 17 517		X	- 18 907	

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	tovar		služby			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	157 639	149 750	3 122 087	2 805 648		
Spolu	157 639	149 750	3 122 087	2 805 648		

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	21 523	21 257
Aktivácia zamestnaneckej stravy	21 523	21 257
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 945	32 769
Inventúrne prebytky		5 280
Ostatné prevádzkové výnosy	11 455	27 489
Finančné výnosy, z toho:	16 737	16 839
Kurzové zisky, z toho:	77	176
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	77	176
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	16 660	16 663
Úrok z pôžičky	16 660	16 663
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	570 963	446 865
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		600
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	569 385	443 011
Opravy a udržiavanie	33 905	30 667
Cestovné	4 727	10 720
Ostatné služby	530 753	401 624
Osobné náklady, z toho:	1 321 118	1 227 813
Mzdy	963 129	906 155
Ostatné náklady na závislú činnosť	10 522	
Sociálne poistenie	240 893	298 776
Zdravotné poistenie	78 487	
Sociálne zabezpečenie	28 087	22 882
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	491 818	539 014
Dane a poplatky	14 677	13 516
Iné prevádzkové náklady	159 580	205 991
Odpisy	317 561	319 507
Finančné náklady, z toho:	77 569	81 532
Kurzové straty, z toho:	15	183
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15	183
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	77 554	81 349
Nákladové úroky	69 948	73 165
Ostatné finančné náklady	7 606	8 184
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 122 087	2 805 648
Tržby za tovar	157 639	149 750
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 279 726	2 955 398

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Mgr. Marošová Soňa	predaj tovaru		2 191
Mgr. Marošová Soňa	prijatá služba	30 000	10 000
Svitana František	prijatá služby		2 844
Paxtour, a.s.	fakturácia úrokov	16 656	16 656
O3, s.r.o.	prijatá služba	18 000	21 500
Fair Play Media, s.r.o.	prijatá služba	43 200	11 100

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
prijatá služba	30 000	3 000		
fakturácia úrokov	16 656	16 656		
prijatá služba	18 000			
prijatá služba	43 200	9 600		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
HITERA, s.r.o. - prijaté služby			214 561				
HITERA, s.r.o. - poskyt. služby			28 254	1			
VSZP - poskytnuté služby		645 160					
Obec V. Ružbachy - prij. služby		2 471					
Obec V. Ružbachy - poskyt. služ.		2 379					
Ing. Maroš Ivan - prij. služby		1 262					

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
HITERA, s.r.o. - prijaté služby			210 916				
HITERA, s.r.o. - poskyt. služby			32 052	1			
F.I.M. Finance, a.s. - prijaté služby		37 083					
F.I.M. Finance, a.s. - poskyt. služby		25 000					
VSZP - poskytnuté služby		670 714					
Obec V. Ružbachy - prij. služby		2 182					
Obec V. Ružbachy - poskyt. služ.		724					
Ing. Maroš Ivan - prij. služby		2 523					

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny		4 182				
		4 182				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použité finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. VIII Ostatné informácie**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	7 034 351				7 034 351
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	31 740	13	13		31 740
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 644 877	644 877	789 697		- 789 697
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	4 147 198				4 147 198
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	283				283
Neuhradená strata minulých rokov	-1 244 006	1 244 006	1 387 918		-1 387 918
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 143 912	- 8 082	- 143 912		- 8 082
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.