

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017

Za obdobie: 01.01.2017 - 31.12.2017

A. Všeobecné údaje

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	HOTEL Solisko, s.r.o.	
Sídlo:	Vrbov 260, 059 72 Vrbov	
IČO, DIČ:	IČO: 46146628	DIČ: 2023264859
Dátum založenia:	17.05.2011	
Dátum vzniku:	17.05.2011	

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- diskotekárska činnosť

c) Informácie o počte zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	33
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

nie je neobmedzene ručiaca v iných spoločnostiach

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 31.3.2017

B. Členovia orgánov spoločnosti

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Katarína Kaňová		2500	50,00%	50,00%	0
Martin Kurhajec		2500	50,00%	50,00%	0
Spolu	x	5 000	100,00%	100,00%	0,00%

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania
- Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:
účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady a metódy počas účtovného obdobia
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:
 - Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok, zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
 - Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok, zásoby obstarané vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi
 - Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok, zásoby obstarané iným spôsobom: reprodukčnou cenou
 - Pohľadávky, záväzky, pôžičky a úvery, rezervy: menovitou hodnotou pri ich vzniku
 - Krátkodobý finančný majetok: nominálnou cenou
 - Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy: menovitou hodnotou pri ich vzniku

7. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: menovitou hodnotou pri ich vzniku

8. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: menovitou hodnotou pri ich vzniku

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

účtovná jednotka odpisuje majetok účtovne v súlade s daňovými odpismi

- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: neboli poskytnuté

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: v účtovnom období bolo účtované o oprave chýb minulých rokov na účte 429, ktorým bol opravený nesprávny počiatočný stav záväzkov z leasingových zmlúv.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

1. **Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku - ÚJ** zakúpila software v obsarávacej cene 6768,55€ v roku 2011. Účtovné odpisy sú na obdobie 7 rokov. V roku 2017 účtovala o odpisoch v hodnote 564€. Daňové odpisy sú na úrovni účtovných odpisov. ZC k 31.12.2017 je 563,55€. Oprávky sú k 31.12.2017 v hodnote 6205€.
2. **Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku - ÚJ** nemá náplň pre túto položku

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75477						75477
Prírastky		12254	6492				6492		25238
Úbytky							6492		6492

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12254	81969						94223
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17378						17378
Prírastky			13246						13246
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30624						30624
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			58099						58099
Stav na konci účtovného obdobia		12254	51345						63599

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samos - tatných nutel' - né veci a súbory hnutel' - ných vecí	Pestova - tel'ské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Os - tatný DHM	Ob - stará - vaný DHM	Posky t - nuté pred - davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			51010				28108		79118
Prírastky			36927				8819		45746
Úbytky			12460				36927		49387
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			75477						75477
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14862						14862
Prírastky			14976						14976
Úbytky			12460						12460
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			17378						17378
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			64 256						64256
Stav na konci účtovného obdobia			58099						58099

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku - ÚJ nemá náplň pre túto položku

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku - ÚJ nemá náplň pre túto položku
6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku - ÚJ nemá náplň pre túto položku
7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti - ÚJ nemá náplň pre túto položku
8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - ÚJ nemá náplň pre túto položku
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám - ÚJ nemá náplň pre túto položku
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - ÚJ nemá náplň pre túto položku

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - ÚJ nemá náplň pre túto položku
12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam - ÚJ nemá náplň pre túto položku

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15454		15454
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			

Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	5122		5122
Krátkodobé pohľadávky spolu	20576		20576

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - ÚJ nemá náplň pre túto položku

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8329	10681
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	41544	5844
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	49873	16525

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - ÚJ nemá náplň pre túto položku

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo - ÚJ nemá náplň pre túto položku

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - ÚJ nemá náplň pre túto položku

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - ÚJ nemá náplň pre túto položku

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	59
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 rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	59
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	0
Spolu	59

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	1126	-	-	1126
Nevyčerpané dovolenky	0	1126	-	-	1126

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4361	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4361	0
Krátkodobé záväzky spolu	86775	26083
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	86775	26083
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku - ÚJ nemá náplň pre túto položku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-1090	-920
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1620	597
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1620	597
Čerpanie sociálneho fondu	530	765
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	-1090

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch - *ÚJ nemá náplň pre túto položku*

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery						
-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ostatné fin.výpomoci	EUR		2018	49155	49155	-

Krátkodobé finančné výpomoci sú bezúročné pôžičky od fyzických osôb.

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - *ÚJ nemá náplň pre túto položku*

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi - *ÚJ nemá náplň pre túto položku*

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) 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	7465	4361		6855	11 826	
Finančný náklad	697	113		1305	810	
Spolu	8162	4474		8160	12 636	

30. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – ÚJ nemá náplň pre túto položku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		1210
Tržby z predaja služieb	736633	216279
Tržby za tovar	19	565874
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	23845	20878
Čistý obrat celkom	760497	804241

32. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti - ÚJ nemá povinnosť auditu účtovnej závierky. Na ostatné neaudítorske služby vynaložila v roku 2017 sumu 2400€.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov - ÚJ nemá náplň pre túto položku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-22594	x	x	2938	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	22

Daňovo neuznané náklady	22182			0		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-411	-	21	2938	646	22
Splatná daň z príjmov	x	2880		x	2880	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2880	21	x	2880	

35. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		100000			100000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely precenení majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových					

účasťin					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	250				250
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		58			58
Neuhradená strata minulých rokov	-201101				-9353
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	58	-25473		58	-25473
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					

Oceňovacie rozdiely z preceneniamajetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	250				250
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	91085		91085		
Neuhradená strata minulých rokov	262494	91085	960		201159
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	960	58		960	58
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					