

VÝROČNÁ SPRÁVA

2017

SOREA, spol. s r.o., Odborárske nám. 3, 815 70 Bratislava
Spoločnosť je zapísaná v OR Okr.súdu Bratislava I. Oddiel: Sro, Vložka číslo: 4069/B
IČO: 31 339 204

VÝROČNÁ SPRÁVA

Rok 2017

Zostavené dňa: <i>15.03.2018</i>		Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:		

ÚVOD

Rok 2017 bol dvadsiatym piatym rokom pôsobenia spoločnosti SOREA, spol s r.o., na hotelovom trhu v Slovenskej republike.

Hotelierstvo na Slovensku vplyvom zložitej politickej a bezpečnostnej situácie v zahraničí zaznamenalo v roku 2017 výraznejší nárast hostí a prenocovaní.

Spoločnosť SOREA, spol. s r.o. skončila s kladným výsledkom hospodárenia aj napriek medziročnému poklesu prenocovaní. Poukazy zo štátnou účelovou dotáciou sme úplne vyčerpali, čo taktiež prispelo ku kladnému hospodárskemu výsledku.

Hospodárenie ovplyvnilo aj to, že sme prestali v roku 2016 prevádzkovať dva hotely a to Sĺňava a Hrebienok.

V roku 2018 očakávame mierne zlepšenie kladného výsledku hospodárenia.

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti : SOREA, spol. s r. o.
sídlo : Odborárske nám. 3
815 70 Bratislava

IČO : 31 339 204

Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra SR dňa 1.1.1993 a bola založená 24.11.1992 jediným zakladateľom, Jednotným majetkovým fondom zväzov odborových organizácií v Slovenskej republike.

Základný predmet podnikania je najmä:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie telových. zariadení a zar. slúž. regenerácii
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Valné zhromaždenie

je najvyšším orgánom, pôsobnosť valného zhromaždenia vykonáva jediný spoločník obchodnej spoločnosti SOREA, spol. s r.o. so sídlom v Bratislave.

Konatelia - sú štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti a konajú v mene spoločnosti spôsobom uvedeným v zakladateľskej listine v súlade s Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti. Konatelia spoločnosti sú :

konatelia	Od:	Do:
Ing. Peter Pokorný	15.10.2001	trvá
PhDr. Emil Machyna	07.02.2006	trvá

PODNIKATEĽSKÉ AKTIVITY

Spoločnosť SOREA, spol. s r.o. v roku 2017 hospodárila so ziskom po zdanení vo výške 28.912 EUR. Oproti roku 2016 sa výsledok hospodárenia zlepšil o 129 tis. EUR. Medziročné zlepšenie výsledku hospodárenia sme zaznamenali v piatich z desiatich hotelov. Na medziročnom zlepšení výsledku hospodárenia malo vplyv rýchlejší pokles nákladov než výnosov. Ďalším faktom ovplyvňujúcim výsledok hospodárenia v roku 2017 bolo rozpustenie rezerv na riaditeľstve. Taktiež medziročné porovnávanie hospodárenia ovplyvnili hotely Sĺňava a Hrebienok, ktoré v predchádzajúcom roku skončili so stratou a ktoré sme už v roku 2017 neprevádzkovali. Hospodárenie negatívne ovplyvnil hotel SOREA Hutník I. nakoľko bol tri mesiace uzavretý z dôvodu rekonštrukcie časti hotela.

V spoločnosti narástli medziročne výnosy šiestim hotelom. Najväčší medziročný nárast výnosov mal hotel SOREA SNP a to 130tis. EUR (11,62%) a hotel SOREA Urán 128tis. EUR (8,31%). Nárast výnosov bol spôsobený predovšetkým nárastom cien za pobyty a služby.

Osobné náklady medziročne narástli o 2,02%. V prípade porovnania bez nákladov hotelov Sĺňava a Hrebienok je nárast o 6,93%. Súvisí to so zvýšením základnej mzdy všetkým zamestnancom o 30,-EUR a s dorovnaním minimálnej mzdy na zákonom nariadenú výšku. Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v pevnom pracovnom pomere medziročne mierne klesol o 1,18 zamestnanca (0,30%) a stav všetkých zamestnancov vrátane pracujúcich na dohodu medziročne klesol o 7,36 zamestnanca (1,78%). Medziročný pokles zamestnancov bol spôsobený predovšetkým ukončením prevádzkovania hotelov Sĺňava a Hrebienok. Ak do medziročného porovnania nezahrnieme tieto dva hotely, tak medziročne počet všetkých zamestnancov stúpol o 11,04 zamestnanca (2,79%).

V roku 2017 spoločnosť SOREA, spol. s r.o. vykázala 345 621 prenocovaní. Oproti roku 2016 počet prenocovaní poklesol o 14 654 čo je pokles o 4,07%. Počet prenocovaní aktívneho cestovného ruchu (ACR - zahraniční hostia) medziročne poklesol o 16 229 prenocovaní (11,93%). Počet prenocovaní v domácom cestovnom ruchu (DCR) medziročne vzrástol o 1 575 čo je nárast o 0,70%. Počet prenocovaní hostí so štátnou účelovou dotáciou (DCR) medziročne vzrástol o 342 (0,90%), pričom dotáciu sme využili celú.

Hotely spoločnosti SOREA, spol. s r.o. v roku 2017 navštívilo 107 147 hostí, čo je o 2 015 (1,85%) hostí menej ako v predchádzajúcom roku. Z toho pokles počtu zahraničných hostí (ACR) bol o 2 858 (8,05%) a domácich hostí prišlo viac o 843 (1,14%).

Priemerná dĺžka pobytu v hoteloch spoločnosti SOREA, spol. s r.o. bola v roku 2017 3,23 dňa, čo predstavuje medziročný pokles o 0,07 dňa (2,26%). Priemerná dĺžka pobytu zahraničných hostí poklesla o 0,16 dňa. Priemerná dĺžka pobytu u domácich hostí poklesla o 0,01 dňa (0,44%).

Porovnanie počtu ubytovaných osôb ACR, DCR a spolu v hoteloch SOREA za obdobie rokov 2014, 2015, 2016 a 2017

SOREA spol. s r.o.	poč.os. '14 DCR	poč.os. '15 DCR	poč.os. '16 DCR	poč.os. '17 DCR	index 17 / 16 %	poč.os. '14 ACR	poč.os. '15 ACR	poč.os. '16 ACR	poč.os. '17 ACR	index 17 / 16 %	poč.os. ACR + DCR '14	poč.os. ACR + DCR '15	poč.os. ACR + DCR '16	poč.os. ACR + DCR '17	Index 17 / 16 %
Spolu	62 606	72 835	73 652	74 495	101,14	31 194	31 893	35 510	32 652	91,95	93 800	104 728	109 162	107 147	98,15

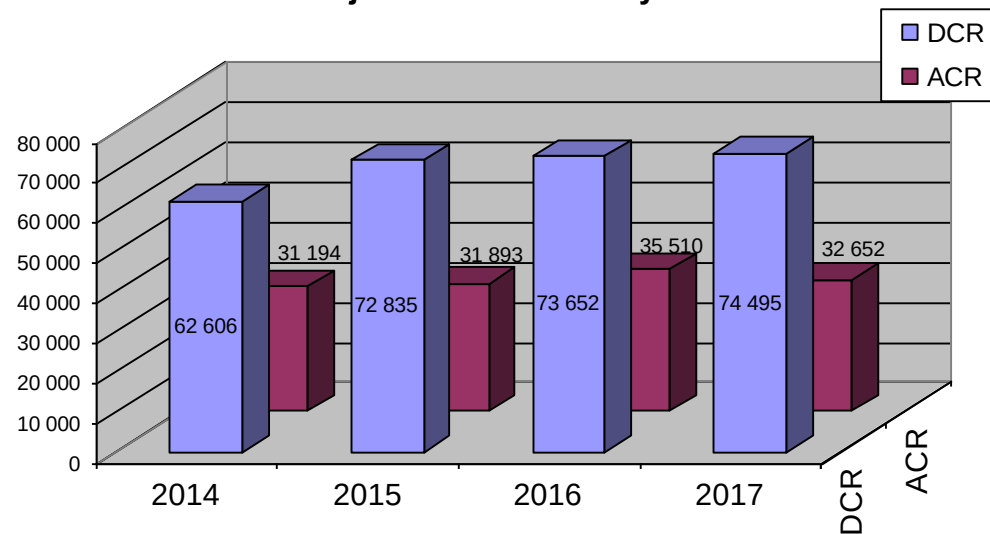
Porovnanie počtu prenocovaní ACR, DCR a spolu v hoteloch SOREA za obdobie rokov 2014, 2015, 2016 a 2017

SOREA spol. s r.o.	poč.pren. '14 DCR	poč.pren. '15 DCR	poč.pren. '16 DCR	poč.pren. '17 DCR	index 17 / 16 %	poč.pren. '14 ACR	poč.pren. '15 ACR	poč.pren. '16 ACR	poč.pren. '17 ACR	Index 17 / 16 %	poč.pren. ACR + DCR '14	poč.pren. ACR + DCR '15	poč.pren. ACR + DCR '16	poč.pren. ACR + DCR '17	Index 17 / 16 %
Spolu	182 326	211 438	224 195	225 770	100,70	129 788	126 431	136 080	119 851	88,07	312 114	337 869	360 275	345 621	95,93

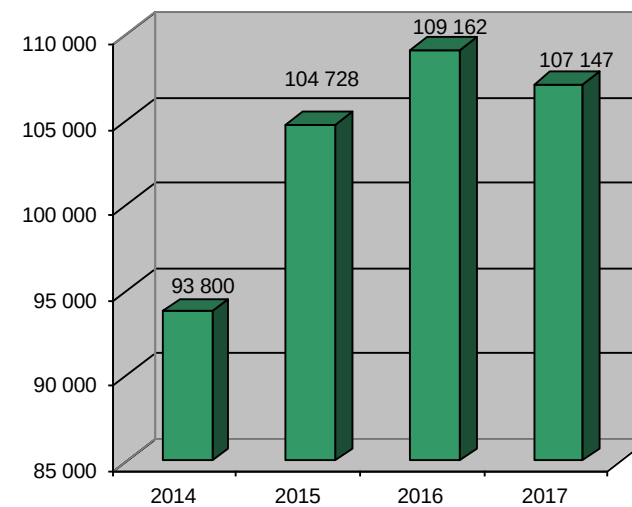
Porovnanie priemernej dĺžky pobytu ACR, DCR a spolu v hoteloch SOREA za obdobie rokov 2014, 2015, 2016 a 2017

SOREA spol. s r.o.	dĺžka pobytu '14 DCR	dĺžka pobytu '15 DCR	dĺžka pobytu '16 DCR	dĺžka pobytu '17 DCR	index 17 / 16 %	dĺžka pobytu '14 ACR	dĺžka pobytu '15 ACR	dĺžka pobytu '16 ACR	dĺžka pobytu '17 ACR	Index 17 / 16 %	dĺžka pobytu ACR + DCR '14	dĺžka pobytu ACR + DCR '15	dĺžka pobytu ACR + DCR '16	dĺžka pobytu ACR + DCR '17	Index 17 / 16 %
Spolu	2,91	2,90	3,04	3,03	99,56	4,16	3,96	3,83	3,67	95,78	3,33	3,23	3,30	3,23	97,74

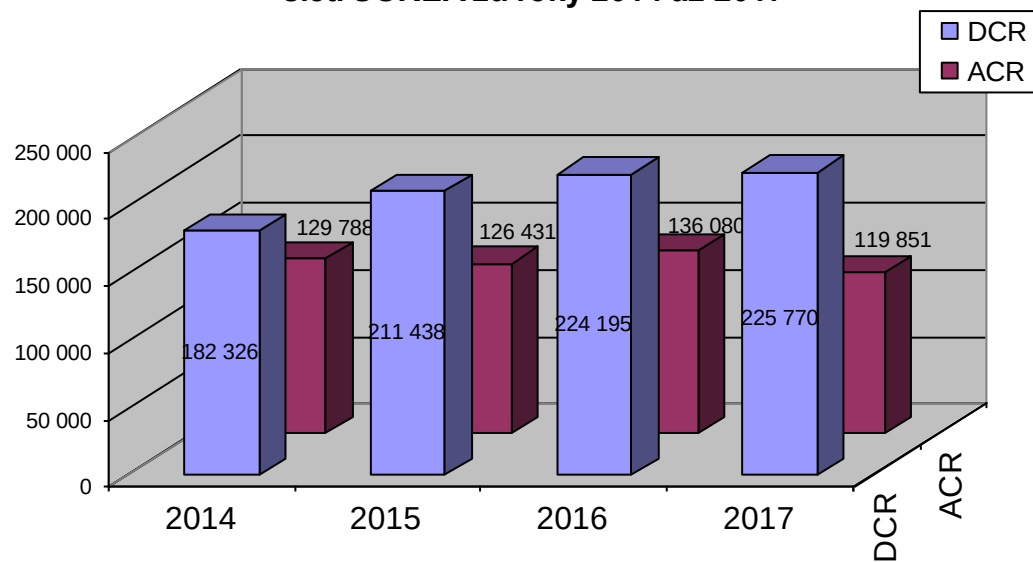
**Porovnanie počtu ubytovaných osôb ACR a DCR v
hotelovej sieti SOREA za roky 2014 až 2017**



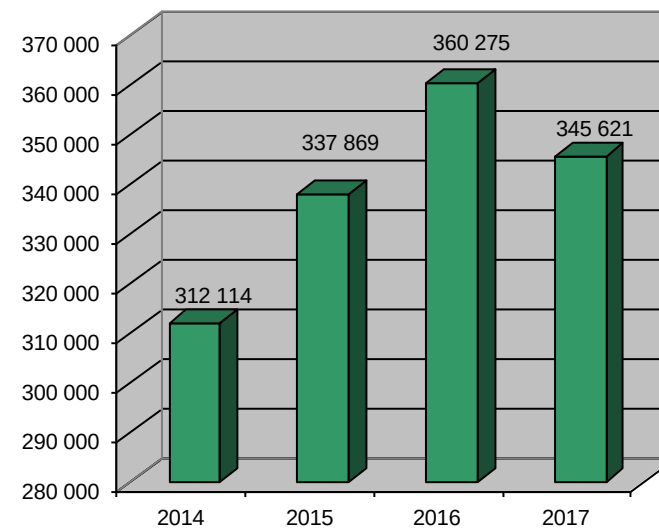
**Porovnanie počtu všetkých ubytovaných osôb v
hotelovej sieti SOREA za roky 2014 až 2017**



Porovnanie počtu prenocovaní ACR a DCR v hotelovej sieti SOREA za roky 2014 až 2017



Porovnanie počtu všetkých prenocovaní v hotelovej sieti SOREA za roky 2014 až 2017



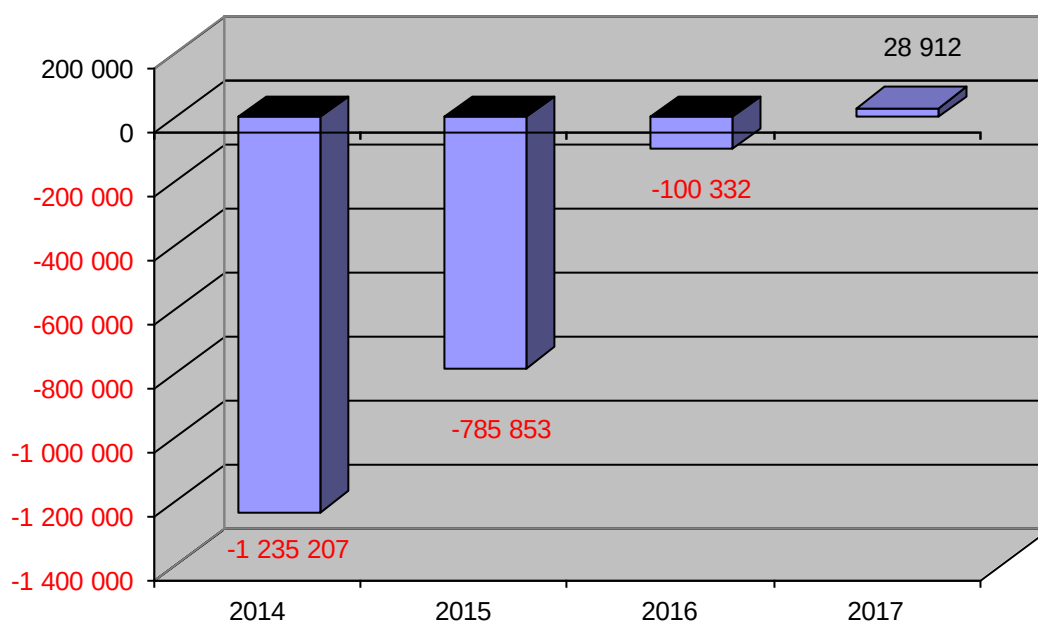
HLAVNÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

Výsledok hospodárenia (ďalej VH)

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 výsledok hospodárenia, vo výške 28 912 EUR.

Ukazovateľ (v EUR) Indicator (in . EUR)	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov Profit before taxes	-1 241 328	-783 578	-97 070	27 300
Daň z príjmov odložená	-9 018	-625	367	- 4 492
Daň z príjmov splatná	2 897	2 900	2 895	2 880
VH po zdanení daňou z príjmov Profit after taxes	-1 235 207	-785 853	-100 332	28 912

VH po zdanení daňou z príjmov (v EUR)

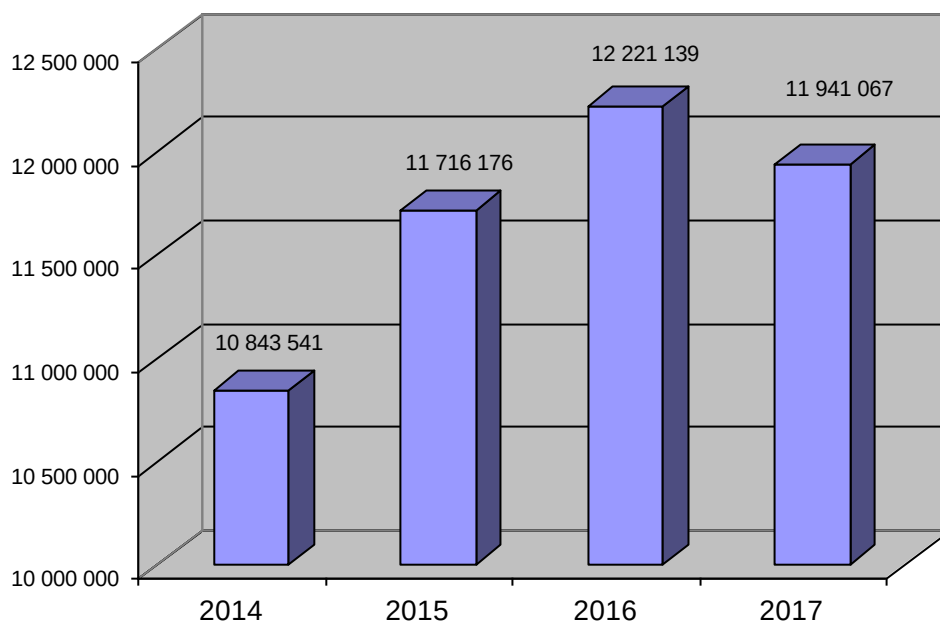


VÝNOSY

Výnosy spoločnosti (bez vnútropodnikových) dosiahli k 31.12.2017 celkovú výšku 11 941 067 EUR, oproti roku 2016 poklesli o -280 072 EUR čo je medziročný pokles o 2,29%. Tento medziročný pokles je spôsobený predovšetkým ukončením prevádzkovania hotela Sĺňava a Hrebienok v roku 2016. Ak do medziročného porovnania nezaradíme tieto hotely, celkové výnosy medziročne stúpili o 234 tis. EUR.

Ukazovateľ (v EUR) Indicator (in. EUR)	2014	2015	2016	2017
Tržby za hlavnú činnosť Revenues from main business	10 617 726	11 518 088	12 014 737	11 876 279
Prevádzkové výnosy Operating revenues	224 084	196 075	204 806	63 173
Finančné výnosy Financial revenues	1 731	2 013	1 596	1 615
Mimoriadne výnosy Extraordinary revenues	0	0	0	0
Výnosy spolu (bez vnútropodnikových výnosov) Total revenues	10 843 541	11 716 176	12 221 139	11 941 067

Výnosy spolu (bez vnútropodnikových výnosov)



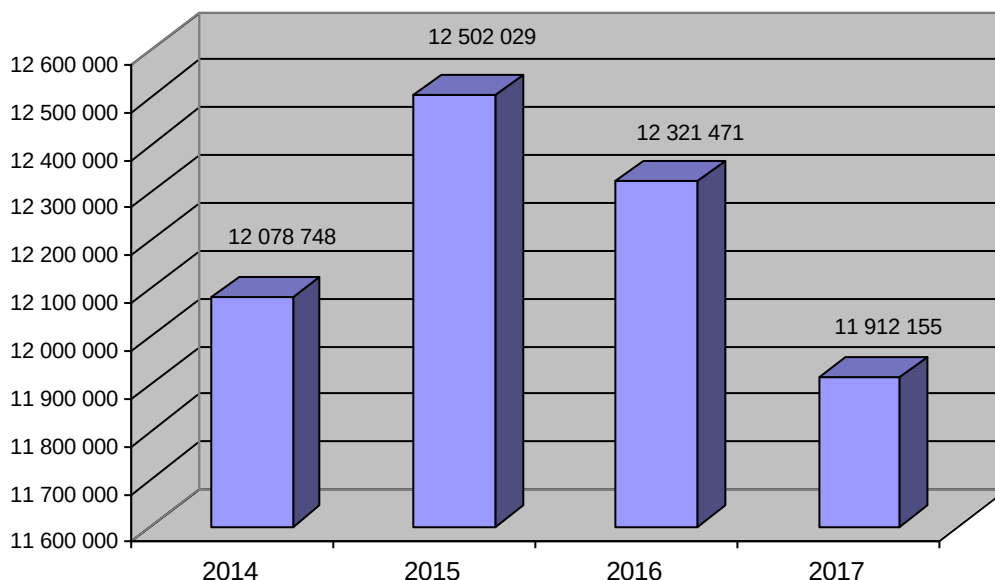
Tržby za hlavnú činnosť tvoria 99,46% z celkových výnosov. Najvyšší podiel na celkových výnosoch (nad 13 percent) spoločnosti SOREA, spol. s r.o. mali hoteli SOREA Hutník 15,06%, SOREA Urán 14,04% a SOREA Trigan 14,00%.

NÁKLADY

Celkové náklady spoločnosti (bez vnútropodnikových) v roku 2017 boli vo výške 11 912 155 EUR. Oproti roku 2016 náklady poklesli o 3,32%. Z hľadiska štruktúry nákladov predstavujú najväčšiu časť osobné náklady s odvodmi (40,86%), spotrebované nákupy (29,53%), služby (26,25%) a odpisy (2,74%).

Ukazovateľ (v EUR) Year	2014	2015	2016	2017
Spotrebované nákupy Cost of products sold	3 775 411	3 880 110	3 720 480	3 518 044
Služby Services	3 501 779	3 598 413	3 356 871	3 126 726
Osobné náklady (vrátane rezerv) Employment compensation	4 260 321	4 508 906	4 771 213	4 867 428
Dane a poplatky Taxes and fees	52 540	44 944	40 985	43 465
Iné prevádzkové náklady Other operating expenses	66 347	13 506	13 652	-24 263
Odpisy spolu Total depreciation	386 269	405 260	364 151	356 786
Finančné náklady Financial expenses	42 202	48 615	50 857	55 581
Mimoriadne náklady Extraordinary expenses	0	0	0	0
Daň z príjmov splatná	2 897	2 900	2 895	2 880
Daň z príjmov odložená	-9 018	-625	367	-4 492
Náklady spolu (bez vnútropodnikových nákladov) Total expenses	12 078 748	12 502 029	12 321 471	11 912 155

Náklady spolu (bez vnútropodnikových nákladov) v EUR

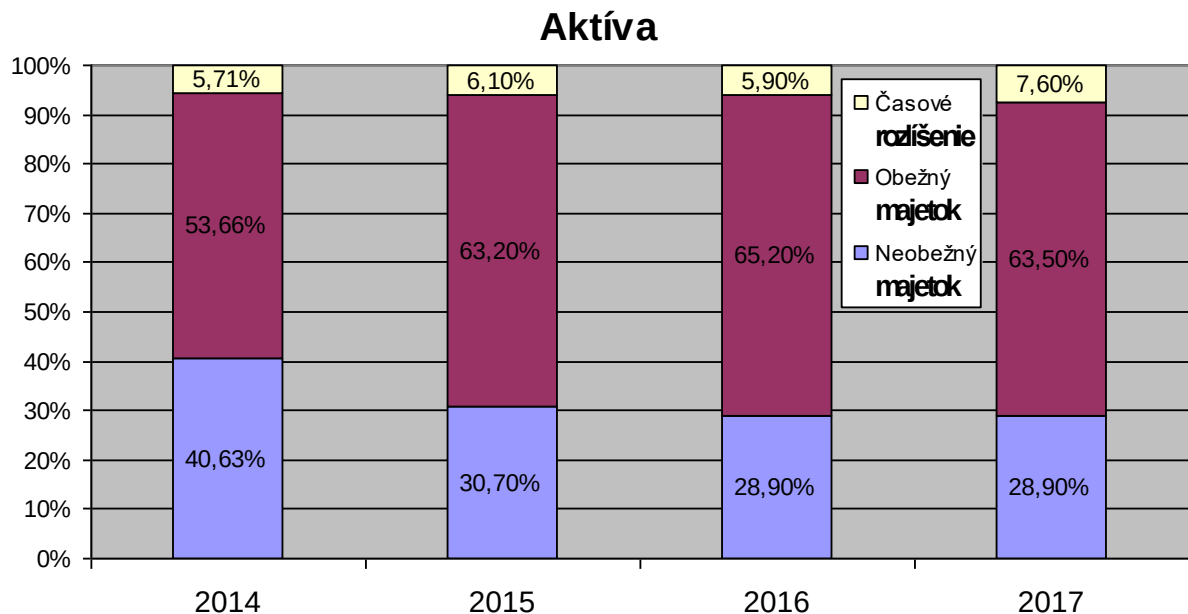


AKTÍVA

K 31.12.2017 predstavovala bilančná suma aktív 2 319 671 EUR. Aktíva spoločnosti medziročne klesli o 0,80%.

Ukazovateľ (v EUR) Year	2014	2015	2016	2017
Neobežný majetok Fixed assets	1 206 457	883 454	675 712	671 487
Obežný majetok Current assets	1 593 624	1 819 212	1 523 738	1 472 689
Časové rozlíšenie Other assets	169 555	175 468	138 850	175 495

Neobežný majetok	40,63%	30,70%	28,90%	28,90%
Obežný majetok	53,66%	63,21%	65,20%	63,50%
Časové rozlíšenie	5,71%	6,10%	5,90%	7,60%



Vybrané ukazovatele:

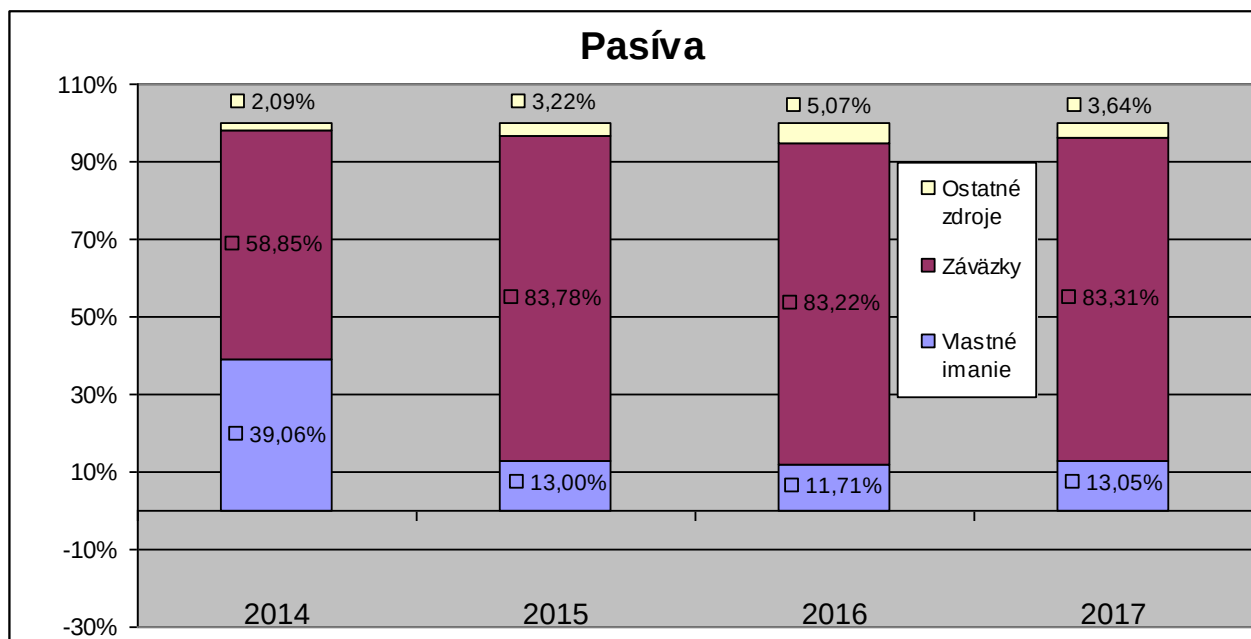
Ukazovateľ Indicator	2014	2015	2016	2017
Obrat obežného majetku Current assets turnover	6,6011	6,2689	7,8548	7,9948
účty 601+602+604+641+642 / obežné aktíva				
Viazanosť celkového majetku Bounded total assets	0,2823	0,2524	0,1954	0,1970
celk.stav aktív / 601+602+604+641+642				
Viazanosť neobežného majetku Bounded fixed assets	0,1147	0,0775	0,0565	0,0570
stále aktíva / 601+602+604+641+642				
Obrat pohľadávok krátkodobých Turnover of receivable	61,0576	46,5681	66,6065	58,3527
účty 601+602+604+641+642 / pohľadávky				
Obrátka zásob Turnover of rinventories	40,5437	42,9721	50,8991	54,6793
účty 601+602+604+641+642 / zásoby				
Solventnosť Ability (Solvency)	0,8685	0,6632	0,7100	0,6472
finančný majetok / krátkodobé záväzky				
Výnosnosť celkového majetku Income return of total assets	0,3912	0,4548	0,4742	0,4551
finančný majetok / celkový stav aktív				

PASÍVA

K 31.12.2017 predstavovala bilančná suma pasív 2 319 671 EUR.

Ukazovateľ (v EUR) Year	2014	2015	2016	2017
Vlastné imanie Owners equity	1 160 021	374 168	273 836	302 747
Závazky Total obligations	1 747 657	2 411 321	1 945 829	1 932 510
Ostatné zdroje Other liabilities	61 958	92 645	118 635	84 414

Vlastné imanie	39,06%	13,00%	11,71%	13,05%
Závazky	58,85%	83,78%	83,22%	83,31%
Ostatné zdroje	2,09%	3,22%	5,07%	3,64%



Ukazovateľ Indicator	2014	2015	2016	2017
Rentabilita celkového kapitálu Profit margin on total equity	-0,4159	-0,2730	-0,0429	0,0125
HV po zdanení / celkový stav pasív				
Výkonnosť celkového kapitálu Efficiency on total equity	0,3912	0,4548	0,4742	0,4551
finančný majetok / celkový stav pasív				
Výkonnosť vlastného kapitálu Efficiency on total equity	1,0016	3,4982	4,0495	3,4867
finančný majetok / vlastné zdroje				
Výkonnosť cudzieho kapitálu Efficiency on liabilities	0,6421	0,5227	0,5371	0,5234
finančný majetok / cudzie zdroje				

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku v schvaľovaní

O naložení s výsledkom hospodárenia za rok 2017 vo výške 28 912 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v priebehu roku 2017.

Návrh na rozdelenie je nasledovný :

Výsledok hospodárenia v schvaľovaní za rok 2017	28 912 EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	EUR
Neuhradené straty minulých rokov	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 445EUR
Úhrada straty minulých rokov	27 467EUR

Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje Výročná správa sa nestali žiadne udalosti osobitného významu.

Predpokladaný budúci vývoj

V období roku 2018 spoločnosť plánuje zlepšenie výsledku hospodárenia.

Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v období roku 2017 nevynaložila prostriedky na výskum a vývoj.

Obstaranie vlastných akcií

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2017 obstaranie akcií, dočasných listov, obchodných podielov.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť sa nezaoberá výrobou, ktorá by znečisťovala životné prostredie.

Vplyv na zamestnanosť

Spoločnosť sa výraznej miere nepodieľa na zamestnanosti v SR.

PREVÁDZKÁRNE SPOLOČNOSTI

hotel SOREA Regia, Bratislava
hotel SOREA Ďumbier, Liptovský Ján
hotel SOREA Máj, Liptovský Ján
hotel SOREA SNP, Demänovská dolina
hotel SOREA Marmot, Demänovská dolina
hotel SOREA Trigan, Štrbské Pleso
hotel SOREA Urán, Tatranská Lomnica
hotel SOREA Titris, Tatranská Lomnica
hotel SOREA Hutník, Tatranské Matliare
hotel SOREA Ľubovňa, Ľubovnianske Kúpele

Hotel SOREA TRIGAN,
Štrbské Pleso
tel.: +421 / 52 / 32 118 50
e-mail: trigan@sorea.sk

Hotel SOREA URÁN,
Tatranská Lomnica
tel.: +421 / 52 / 44 678 41
e-mail: uran@sorea.sk

Hotel SOREA HUTNÍK,
Tatranské Matliare
tel.: +421 / 52 / 44 674 46-9
e-mail: hutnik@sorea.sk

Hotel SOREA MÁJ,
Liptovský Ján
tel.: +421 / 44 / 52 081 00
e-mail: maj@sorea.sk

Hotel SOREA ĎUMBIER,
Liptovský Ján
tel.: +421 / 44 / 52 632 32
e-mail: dumbier@sorea.sk

Hotel SOREA REGIA,
Bratislava
tel.: +421 / 2 / 544 14 442
e-mail: regia@sorea.sk

Hotel SOREA TITRIS,
Tatranská Lomnica
tel.: +421 / 52 / 44 673 51-3
e-mail: titris@sorea.sk

Hotel SOREA SNP,
Demänovská Dolina
tel.: +421 / 44 / 55 916 61-3
e-mail: snp@sorea.sk

Hotel SOREA MARMOT,
Demänovská Dolina
tel.: +421 / 44 / 55 916 41
e-mail: marmot@sorea.sk

Hotel SOREA L'UBOVŇA,
L'ubovnianske Kúpele
tel.: +421 / 52 / 43 217 51
e-mail: lubovna@sorea.sk

SPRÁVA AUDÍTORA

Z+M k.s., audítorská spoločnosť, licencia UDVA č. 328

o audite účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017
spoločnosti

SOREA, spol. s r.o.

v Bratislave dňa 28.03.2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

audítorskej spoločnosti Z+M k.s.

pre spoločníka a konateľov spoločnosti SOREA, spol. s r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SOREA, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 28.03.2018



Ing. Marian Zápražný
kľúčový štatutárny audítor
licencia SKAU č. 583
Z+M k.s.
audítorská spoločnosť
Búdková 32, 811 04 Bratislava
licencia UDVA č. 328

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É 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 3 8 9 8 9 9	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7
IČO 3 1 3 3 9 2 0 4	mimoriadna	x veľká	do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 5 5 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

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

S O R E A , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O D B O R Á R S K E N Á M .

Číslo

3

PSČ

Obec

8 1 5 7 0 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r . s ú d u B r a t i s l a v a I , O d d i e l : S r o
, V l o ž k a č í s l o : 4 0 6 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 1 . 2 0 1 8

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



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
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	8 4 5 0 6 4 8 0 8 0 2 5	3 7 0 3 9	3 6 9 4 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
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			



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
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 8 1 0 4 1 7	1 4 7 2 6 8 9	
			3 3 7 7 2 8		1 5 2 3 7 3 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 2 0 8 5 7	2 1 5 3 2 5	
			5 5 3 2		2 3 5 1 4 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 1 0 0 4 6	2 0 4 5 1 4	
			5 5 3 2		2 2 3 7 7 9
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	1 0 8 1 1	1 0 8 1 1	
					1 1 3 6 7
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2					
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	5 3 3 9 6 6	2 0 1 7 7 0	
			3 3 2 1 9 6	1 7 9 6 9 3	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 4 8 6 9 1	1 9 8 7 2 2	
			2 4 9 9 6 9	1 7 5 4 5 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 5 9 2	3 5 9 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56		7 0 4 1	



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	4 4 5 0 9 9	1 9 5 1 3 0	
			2 4 9 9 6 9		1 6 8 4 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok 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	8 5 2 7 5	3 0 4 8	
			8 2 2 2 7		4 2 3 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (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	1 0 5 5 5 9 4	1 0 5 5 5 9 4	1 1 0 8 8 9 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 3 6 1 5	9 3 6 1 5	7 8 3 7 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 6 1 9 7 9	9 6 1 9 7 9	1 0 3 0 5 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 7 5 4 9 5	1 7 5 4 9 5	1 3 8 8 5 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			8 4 6
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 4 8 1 0	2 4 8 1 0	2 3 4 8 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 5 0 6 8 5	1 5 0 6 8 5	1 1 4 5 1 7

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	2 3 1 9 6 7 1	2 3 3 8 3 0 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 0 2 7 4 7	2 7 3 8 3 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 3 5 3 7 2 4 8	1 4 5 3 7 2 4 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 4 5 3 7 2 4 8	1 4 5 3 7 2 4 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	- 1 0 0 0 0 0 0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 0 0 0 0 0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
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, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 4 2 6 3 4 1 3	- 1 4 1 6 3 0 8 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 4 2 6 3 4 1 3	- 1 4 1 6 3 0 8 0
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	2 8 9 1 2	- 1 0 0 3 3 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 9 3 2 5 1 0	1 9 4 5 8 2 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 9 2 0 4	5 8 6 0 2
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		
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	1 7 3 2 4	2 2 2 3 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 1 8 8 0	3 6 3 7 2



Ozna- čenie 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	3 9 7 6 5	2 4 6 4 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 9 7 6 5	2 4 6 4 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 3 0 9 6 0	1 5 6 1 7 7 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 4 2 5 5 5	1 1 2 2 1 6 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 2 0	2 1 5 0 5 3
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 1 4 2 3 3 5	9 0 7 1 1 6
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	2 3 7 0 6 4	2 1 7 4 8 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 2 9 2 2	1 3 0 4 3 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 9 0 3 5	7 1 1 1 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 9 3 8 4	2 0 5 7 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 1 2 5 8 1	3 0 0 8 1 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 6 6 1 3 8	1 6 1 1 7 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 6 4 4 3	1 3 9 6 3 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 4 4 1 4	1 1 8 6 3 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 6	1 1 9 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		1 7 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 4 3 3 8	1 1 7 2 6 1



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



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	5 2 3 1 5 0 9	4 9 3 7 3 8 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 1 5	1 5 9 6
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	2	7 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2	7 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 6 1 3	1 5 1 7
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 5 5 8 1	5 0 8 5 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		1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 0	6 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 5 4 6 1	5 0 7 8 8



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	- 5 3 9 6 6	- 4 9 2 6 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 7 3 0 0	- 9 7 0 7 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 6 1 2	3 2 6 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 9 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 4 9 2	3 6 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 8 9 1 2	- 1 0 0 3 3 2

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

SOREA, spol. s r.o.
Odborárske nám. 3
815 70 Bratislava

Spoločnosť bola založená 24.11.1992 zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4069/B).

Identifikačné číslo organizácie: 31 339 204,

Daňové identifikačné číslo: 2020389899,

Daňové identifikačné číslo pre DPH: SK2020389899.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. mája 2018.

5. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2017 bol 396, z toho 13 vedúcich zamestnancov (v roku 2016 bol 397, z toho 13 vedúcich zamestnancov).

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	396	397
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	411	408
počet vedúcich zamestnancov	13	13

6. Údaje o neobmedzenom ručení

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

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 24.marca 2017.

8. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 29. mája 2017 schválilo spoločnosť Z+M k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017. Účtovná závierka Spoločnosti, pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2017 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).

Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, Spoločnosť účtuje aj v účtovnom období, v ktorom zistila uvedené skutočnosti. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nemenila spôsoby oceňovania, postupy odpisovania, postupy účtovania, usporiadanie položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie týchto položiek a postupy na vykonanie účtovnej závierky.

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

(a) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minuloročných skúsenostiach a iných faktoroch považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	4	lineárna	1/4
Ocenené práva (licencia)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Výnimkou v podmienkach SOREA je obstaranie hmotného majetku, ktorý sa klasifikuje ako drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) - tvoria ho :

- počítače, príslušenstvo, iné zariadenia IT technológií s príslušenstvom ak ich vstupná cena je od 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- televízne a rozhlasové prijímače ak ich vstupná cena je 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- samostatné hnutelné veci, ktoré boli obstarané za účelom ďalšieho prenájmu ak ich vstupná cena je od 50 EUR /kus do 1.700 EUR vrátane.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	1/6 až 1/12
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 až 1/6
Inventár	6	lineárna	1/6
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	lineárna	1/20
Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Prenajatý majetok spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch v cenách stanovených prenajímateľom. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť neeviduje.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladť, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku vrátane jeho prípadného predaja.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú niektorou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek o hodnotu pochybných a sporných pohľadávok a pohľadávok, u ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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.

(g) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku (mimo odloženej daňovej pohľadávky) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(j) Zamestnanecké požitky

Mzdy a príspevky do fondov do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platené zdravotné voľno, bonusy, a ostatné peňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

(o) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

(p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave chýb minulých období

C. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. Januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Spoločnosť má poistený majetok - Poistenie podnikateľov zapísaných v OR (poistenie majetku) PZ č. 6536136739 v poisťovni Kooperatíva a.s. bolo 13 628,44 EUR. poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel (povinné zmluvné poistenie), PZ č. 1192172901370, poisťovňa UNION a.s., ročná suma 2 843,97 EUR. Havarijné poistenie súboru motorových vozidiel, PZ č. 1195178900735, poisťovňa UNION a.s., ročná suma 6 765,33 EUR. Poistenie právnej ochrany v poisťovni D.A.S. PZ č. 0017483 bolo vo výške 189,28 EUR. úrazové poistenie prepravovaných osôb v motorových vozidlách (miliónové poistenie), PZ č. 0038930913, poisťovňa Allianz - Slovenská poisťovňa a.s., ročná suma 132,78 EUR. Úrazové poistenie prepravovaných osôb v AUS PZ č. 312098 poisťovňa Met Life Europe Limited) 631,82 EUR. poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu, PZ č. 6593873057, Poisťovňa Kooperatíva a.s., ročná suma 507,09 EUR.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		519 209			140			519 349
Prírastky						11 967		11 967
Úbytky		1 408						1 408
Presuny		7 217				-7 217		0
Stav na konci účtovného obdobia		525 018			140	4 750		529 908
Oprávkvy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		513 183			140			513 323
Prírastky		10 532						10 532
Úbytky		1 408						1 408
Stav na konci účtovného obdobia		522 308			140			522 448
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 026	0	0	0	0	0	6 026
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 710	0	0	0	4 750	0	7 460

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né 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 účtovného obdobia		612 462			492			612 954
Prírastky						6 248		6 248
Úbytky		99 501			351			99 852
Presuny		6 248				6 248		12 496
Stav na konci účtovného obdobia		519 209			141	12 496		519 350
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		605 404			492			605 896
Prírastky		7 280						7 280
Úbytky		99 501			351			99 852
Stav na konci účtovného obdobia		513 183			141			513 324
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 058	0	0	0	0	0	7 058
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 026	0	0	0	0	0	6 026

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)								
	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 účtovného obdobia		16 694	5 688 934	0	0	880 474	0	0	6 586 102
Prírastky							340 595		340 595
Úbytky			194 856			56 638			251 495
Presuny			319 367			21 228	-340 595		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 694	5 813 444	0	0	845 064	0	0	6 675 202
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 317	5 064 568	0	0	843 531	0	0	5 916 416
Prírastky		417	324 193			21 132			345 743
Úbytky			194 346			56 638			250 984
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 734	5 194 416	0	0	808 025	0	0	6 011 175
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 377	624 366	0	0	36 943	0	0	669 686
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 960	619 029	0	0	37 038	0	0	664 027

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)								
	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 účtovného obdobia		28 515	6 311 608	0	0	1 223 326	0	0	7 563 449
Prírastky							164 235		164 235
Úbytky		11 822	774 230			355 531			1 141 583
Presuny			151 556			12 679	-164 235		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 693	5 688 934	0	0	880 474	0	0	6 586 101
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 397	5 503 843	0	0	1 171 813	0	0	6 687 053
Prírastky		8 741	334 955			27 249			370 945
Úbytky		11 822	774 230			355 531			1 141 583
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 316	5 064 568	0	0	843 531	0	0	5 916 415
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 118	807 765	0	0	51 513	0	0	876 396
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 377	624 366	0	0	36 943	0	0	669 686

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav OP k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	5 665		133		5 532
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	5 665	0	133	0	5 532

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zásoby sú poistené.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav OP k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	274 620	14 235	36 814	2 072	249 969
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	80 180	4 133	1 786	300	82 227
Pohľadávky spolu	354 800	18 368	38 600	2 372	332 196

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	509 893	486 201
Pohľadávky v lehote splatnosti	24 073	48 292
Spolu	533 966	534 493

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica, ceniny	93 615	78 377
Bežné bankové účty	961 979	1 030 522
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 055 594	1 108 899

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto významné položky:

	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	846
servisný popl.karty	0	724
prevádzka webových stránok	0	122
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 810	23 487
poistenie - havarijné	2 871	2 411
poistenie zodpovednosti za škodu	1 148	1 148
výkony spojov telefonne poplatky január	1 708	1 688
Oracle maitenenace, lic.CITRIX	6 083	7 218
reklama + inzercia + prezentácie na web	10 406	9 185
ostatné	2 594	1 837
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	150 685	114 517
pobyty na prelome rokov	150 685	114 517
Spolu	175 495	138 850

6. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 537 248				14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	-1 000 000			-1 000 000
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy nesplatené	0	1 000 000			1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-14 163 080			-100 332	-14 263 412
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-100 332	30 361		100 332	30 361
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	273 836	1 030 361	0	0	304 197

Vo vlastnom imaní je vykázaná pohľadávka spoločnosti voči spoločníkovi v sume 1 000 000 Eur. Pohľadávka sa týka príspevku, súvisiaceho s tvorbou ostatného kapitálového fondu z kapitálových príspevkov spoločníka. Záväzok splatiť tento príspevok prijal spoločník 04.12.2017, ale splatenie príspevku bolo v súlade s legislatívou realizované

až po súvahovom dni. V dôsledku toho sú uvedené položky, t.j. pohľadávka a kapitálový fond z príspevkov spoločníka vykázané vo vlastnom imaní k 31.12.2017 bez vplyvu na jeho výšku.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 537 248				14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-13 377 227			-785 853	-14 163 080
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-785 853	-100 332		785 853	-100 332
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	374 168	-100 332	0	0	273 836

Účtovná strata za rok 2016 bola rozdelená takto:

Názov položky	2016
Účtovná strata	-100 332
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov na účet neuhradených strát minulých rokov	-100 332
Iné	0
Spolu	-100 332

Zisk bežného obdobia v sume 28 912,42 EUR bude rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. Návrh štatutárneho orgánu je nasledovný:

Zisk spoločnosti sa rozdelí nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% t.j. 1 445,62 EUR
- úhrada straty minulých rokov vo výške: 27 466,80 EUR.

7. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31.12.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 647	22 354	7 236	0	39 765
Odchodné do dôchodku	24 647	22 354	7 236	0	39 765
Krátkodobé rezervy, z toho:	300 809	212 581	276 175	24 634	212 581
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	161 174	166 138	157 220	3 954	166 138
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 150	10 160	10 150	0	10 160
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	19 017	1522	335	18682	1 522
Zákonné rezervy spolu	190 341	177 820	167 705	22 636	177 820
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	34 846	5 156	32848	1998	5 156
Rezervy na súdne spory	75 622	29 605	75622	0	29 605
Ostatné rezervy krátkod. spolu	110 468	34 761	108 470	1 998	34 761

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 122 892 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na čerpanie dovoleniek zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2017. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi. Suma 43 246 EUR predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2018 z dôvodu čerpania dovoleniek.

Rezerva na odmeny zamestnancov vo výške 3 152 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na výplatu prémie a odmien zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2017. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi a pracovnými zmluvami. Suma 2 004 predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2018 z výplaty odmien.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky a na časť odmeny audítora vo výške 10 100 EUR bola vytvorená na očakávané náklady na časť odmeny audítora za vykonanie auditu účtovnej závierky (10.000 EUR) a na bankové správy pre audit (150 EUR). Rezerva bude použitá v roku 2018.

Rezerva na odchodné so zostatkom vo výške 39 765 EUR sa vytvára na očakávané výplaty odchodného, ktoré je spoločnosť povinná vyplácať pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Rezerva bude použitá v budúcich obdobiach 2018-2036.

Rezerva na súdne spory so zostatkom v sume 29 605 EUR sa vytvára na očakávané náklady na plnenia voči spoločnosti LITA, ktoré môžu vyplynúť zo súdnych sporov, ktoré vedie táto spoločnosť proti spoločnosti a ktoré nie sú k 31.12.2017 právoplatne skončené. Predpokladá sa, že rezerva bude použitá v roku 2018.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 923	13 156	12 432	0	24 647
Odchodné do dôchodku	23 923	13 156	12 432	0	24 647
Krátkodobé rezervy, z toho:	347 948	215 168	188 494	73 813	300 809
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	175 550	161 174	156 669	18 881	161 174
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 150	10 150	10 150	0	10 150
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	9 570	9 485	38	0	19 017
Zákonné rezervy spolu	195 270	180 809	166 857	18 881	190 341
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	22 529	34 359	21 637	405	34 846
Rezervy na súdne spory	130 149	0	0	54 527	75 622
Ostatné rezervy krátkod. spolu	152 678	34 359	21 637	54 932	110 468

8. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odložené daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	12 201	40 017
Závazky v lehote splatnosti	1 618 759	1 521 752
	<u>1 630 960</u>	<u>1 561 770</u>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku	1 142 555	1 142 555	0	0
Závazky voči zamestnancom	237 064	237 064	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	142 922	142 922	0	0
Daňové záväzky a dotácie	89 035	89 035	0	0
Iné záväzky	19 384	19 384	0	0
	<u>1 630 960</u>	<u>1 630 960</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku	1 122 169	1 122 169	0	0
Závazky voči zamestnancom	217 480	217 480	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	130 434	130 434	0	0
Daňové záväzky a dotácie	71 112	71 112	0	0
Iné záväzky	20 575	20 575	0	0
	<u>1 561 770</u>	<u>1 561 770</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Odložený daňový záväzok

Názov položky	31.12.2017 EUR	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	332 048	354 799
zdaniteľné	144 907	165 327
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	75 284	135 281
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	469 023	663 916
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	184 034	242 329
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Odložený daňový záväzok	31 880	36 372

Zmena odloženého daňového záväzku

Stav k 31. decembru 2017

31880

Stav k 31. decembru 2016

36372

Zmena**-4492**

z toho

- zaúčtované do výsledku hospodárenia

-4492

- zaúčtované do vlastného imania

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 230	29 936
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 459	17 661
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 459	17 661
Čerpanie sociálneho fondu	23 365	25 367
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 324	22 230

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, najmä však na príspevky na stravovanie zamestnancom.

11. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	76	1 197
dekorácie, disko,	76	1 197
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	177
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	84 338	117 261
ubytovanie a stravovanie klientov v nasledujúcom roku	84 338	117 261
Spolu	84 414	118 635

12. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	27 300			-100 332		
teoretická daň	x	5 733		x	-23 076	
Daňovo neuznané náklady	155 793	32 717	119,84	323 388	74 379	-74,13
Odpočítateľné položky	337 783	70 935	259,83	510 812	117 487	-117,10
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné	0			0		
Spolu	-154 690	-32 485	379,67	733 868	168 790	-191,23
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-31 880	-116,78	x	-36 372	36,25
Celková daň z príjmov	x			x		

D. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Ubytovanie a stravovanie klientov		Športové a relaxačné služby		Iné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	10 730 118	10 708 253	682 491	638 656	360 427	567 004	11 773 036	11 913 913
		0		0		0	0	0
Spolu	10 730 118	10 708 253	682 491	638 656	360 427	567 004	11 773 036	11 913 913

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	103 243	100 824
Aktivácia stravy zamestnancov	77 155	77 382
Aktivácia ubytovania a stravy	23 780	20 366
Ostatná aktivácia	2 309	3 076
Ostatné významné položky výnosov z hospod.činnosti, z toho:	62 381	149 998
Refakturácia energií, odborných prehliadok	7 037	77 959
Odmena za povolenie usporiadania podujatia	0	3 000
poistné udalosti	2 778	4 698
Ostatné	16 381	21 651
Zmluvné pokuty a penále	36 185	42 690
Finančné výnosy, z toho:	1 615	1 596
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 615	1 596
Výnosy zo zmenárenskej činnosti, provízie zo sprostredkovania poistenia	1 613	1 517
Úroky z účtov	2	79

3. Čistý obrat

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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	11 711 139	11 855 048
Tržby za tovar	61 897	58 865
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 773 036	11 913 913

4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 126 726	3 356 871
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	12 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 114 726	3 344 871
Prenájom za budovy, pozemky	1 972 138	2 208 301
Prenájom televízorov	30 579	17 838
Náklady na reklamu	89 403	74 721
Ostatné náklady na služby nemateriálovej povahy	230 150	182 558
Náklady na pranie prádla	200 320	208 898
Náklady na odvádzanie použitej vody	98 995	117 329
Náklady na cestovné	11 223	13 261
Náklady na výkon spojov	34 451	33 220
Náklady na revízie	60 270	70 434
Náklady na zabezpečenie ost.služieb (hud.produkcia)	100 636	103 010
Náklady na výpočtovú techniku	84 703	85 570
Ostatné	201 858	229 731
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	-40 260	-9 991
Rezerva na súdne spory	-75 622	-54 528
Poistné	24 850	25 548
Manká a škody	834	4 676
Dary	2 425	2 825
Iné	7 253	11 488
Finančné náklady, z toho:	55 581	50 857
Kurzové straty, z toho:	120	69
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	55 461	50 788
Bankové poplatky	55 461	50 788

5.Osobné náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2017	2016
Mzdy	3 529 845	3 413 046
Ostatné náklady na závislú činnosť	154 320	194 465
Sociálne poistenie	888 882	871 132
Zdravotné poistenie	294 381	292 570
Sociálne zabezpečenie	0	0
Spolu	4 867 428	4 771 213

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

Spoločnosť má v nájme majetok od spoločníka. Štruktúra je uvedená v tabuľke:

	2017	2016
Prenajatý majetok - nehnuteľnosti	50 503 462	49 962 438
Prenajatý majetok - stroje	881 781	846 360
Prenajatý majetok - pozemky	4 253 518	4 253 518
Prenajatý majetok - umelecké diela	8 945	8 945
Prenajatý majetok - iný	7 434	7 434
Prenajatý majetok - TV	228 689	228 689
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Postúpené pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Operatívna evidencia majetku	2 317 907	2 327 821

Spoločnosť má od tretích osôb zapožičaný majetok v úhrnnej hodnote 25 563 EUR.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) hnuteľné veci od materskej spoločnosti. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016. Ročné náklady na nájomné sú približne 30 645 EUR. Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú 228 688 EUR (rok 2016: 228 688 EUR).

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

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

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré bude musieť riešiť:

- Spoločnosť je účastníkom súdneho procesu, v ktorom si LITA, autorská spoločnosť uplatňuje nároky na autorské odmeny za používanie diel (literárne, dramatické, audiovizálne, fotografické diela a diela výtvarného umenia) za rok 2015. So spoločnosťou LITA sme v právnom spore za nevyplatenie autorských odmien za rok 2015, LITA našu spoločnosť žaluje o zaplatenie 67 037 EUR s príslušenstvom. Spoločnosť vytvorila na uvedený spor rezervu vo výške 9 531,94 EUR nakoľko náklady predpokladáme v takej sume. za ďalšie roky 2016 sumu 9 150,46 EUR, 2017 sumu 10 923,22 EUR. Náklady na prípadný súdny spor nie je možné spoľahlivo odhadnúť.

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		0
Z poskytnutých záruk		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		0
Z ručenia		0
Iné podmienené záväzky	57 505	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		0
Z poskytnutých záruk		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		0
Z ručenia		0
Iné podmienené záväzky	266 435	0

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

2. Podmienené pohľadávky

Spoločnosť nemá podmienené pohľadávky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje približne 74 298 EUR (2016 nájomné 74 298 EUR).
- Spoločnosť má v nájme nehnuteľný a hnutel'ný majetok od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje 1 922 457 EUR (2016:nájomné 2 132 097 EUR) minulý rok chýba v texte skoro všade.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 23 770 EUR (2016: 22 366 EUR). V roku 2017 nebol členom štatutárnych orgánov poskytnutý žiadny nepeňažný príjem.

Konateľom neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je jediný spoločník Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR Bratislava.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2017	2016
Predaj služieb	13 686	41 218
Predaj zásob	300	0
Výnosy spolu	13 986	41 218

	2017	2016
Nákup služieb	2013628	2243577
Nákup dlhodobého majetku	35108	21385
Nákup zásob	133,37	0
Nákupy spolu	2048869	2264962

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	1 003 591	7 041
Spolu aktíva	1 003 591	7 041
Záväzky z obchodného styku	956	215 053
Spolu pasíva	956	215 053

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (personálne prepojené osoby):

	2017	2016
Predaj služieb	472 321	503 668
Výnosy spolu	472 321	503 668

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (personálne prepojenými osobami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	2 251	0
Spolu aktíva	2 251	0

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2017 bol 15 a v roku 2016 bol 15.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2017	2016
Mzdy	242 743	226 003
Odmeny štatutárov	23 770	22 366
Spolu	266 513	248 369

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

V období od 31. decembra 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastala udalosť, ktorá má vplyv na zobrazenie položiek vlastného imania v účtovnej závierke. Jediný spoločník spoločnosti dňa 19.01.2018 peňažným vkladom splatil kapitálový príspevok, čím bol vytvorený ostatný kapitálový fond spoločnosti. Pohľadávka v sume 1 000 000 Eur za nesplatený vklad, vykázaná v účtovnej závierke k 31.12.2017 vo vlastnom imaní ako nesplatená v dôsledku toho zanikla v deň splatenia príspevku spoločníka a v dôsledku splatenia príspevku bolo účtované v analytickej evidencii o vytvorení kapitálového fondu z príspevku spoločníka.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	27299	-97086
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	190112	347203
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	356786	364152
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	30000	
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-73111	-46414
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-52737	-3461
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-70866	62609
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	1
	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-79
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-792	-34348
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	834	4743
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	83931	-325275
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	527	68398
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	64284	-419445
	Zmena stavu zásob (-/+)	19120	25772
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	301342	-75158
	Prijaté úroky (+)	2	79
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	-1
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-2880	-2880
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	298464	-77960
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-11967	-6248
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-340594	-164235
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	792	48422
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-351769	-122061
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-53305	-200021
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1108899	1308920
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	1055594	1108899

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie.