

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. (ďalej len: „Spoločnosť“) bola založená dňa 14.12.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 20. 12. 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 6823/S)

2. Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie lyžiarskeho vleku
- masáže služby
- prevádzkovanie solária
- prevádzkovanie elektronických hier - strelecké trenažéry
- požičovňa športových potrieb
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností
- ubytovanie v turistických ubytovniach
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- nepravidelná verejná osobná doprava
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- pohostinská činnosť v zariadeniach druhej skupiny a vo vyšších skupinách
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach
- zmenárne
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

5. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 23. marca 2017.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť Ing. Lesayová Regina s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

7. Údaje o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti GLORAL DEVELOPMENT, s.r.o. so sídlom Bystrá 108. Konsolidovanú účtovnú zvierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritériá stanovené zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú zvierku zostaviť.

8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98	98
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	8	7

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

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. 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 a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

2. Zásoby

Nakupované zásoby obchodného tovaru a materiálu sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových a materiálových zásob vedených na samostatných skladových kartách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník z časti alebo v plnej výške nezaplatí.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. 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.

6. 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.

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tom zistenom ocenení.

8. 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.

9. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka neprepočítavajú.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

e) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa obchodnej spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpušťaťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		45 817				1 818		47 635
Prírastky		8 190				7 691		15 881
Úbytky		9 010				9 509		18 519
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 997				0		44 997
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 495						13 495
Prírastky		15 864						15 864
Úbytky		9 010						9 010
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 349						20 349
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 322				1 818		34 140
Stav na konci účtovného obdobia		24 648				0		24 648

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		51 497						51 497
Prírastky		3 245				5 063		8 308
Úbytky		8 925				3 245		12 170
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45 817				1 818		47 635
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 300						11 300
Prírastky		11 120						11 120
Úbytky		8 925						8 925
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		13 495						13 495
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 197						40 197
Stav na konci účtovného obdobia		32 322				1 818		34 140

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 14 206 561 EUR v poisťovni Kooperatíva, poisťka číslo 080-501 8620

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 692	18 292 455	2 017 710		21 256	1 261	169 593	47 890	21 290 857
Prírastky	17 130	204 673	218 162		2 200		473 893	239 927	1 155 985
Úbytky			114 612		2 380		457 266	234 425	808 683
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	757 822	18 497 128	2 121 260		21 076	1 261	186 220	53 392	21 638 159
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 656 630	1 383 826		12 438				3 052 894
Prírastky		243 294	256 404		3 882				503 580
Úbytky			114 612		2 380				116 992
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 899 924	1 525 618		13 940				3 439 482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 692	16 635 825	633 884		8 818	1 261	169 593	47 890	18 237 963
Stav na konci účtovného obdobia	757 822	16 597 204	595 642		7 136	1 261	186 220	53 392	18 198 677

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 692	18 071 920	1 921 943		23 605	1 261	79 655	42 692	20 881 769
Prírastky		220 535	102 952		980		435 863	20 729	781 059
Úbytky			7 185		3 329		345 925	15 531	371 970
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	740 692	18 292 455	2 017 710		21 256	1 261	169 593	47 890	21 290 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 415 326	1 153 907		10 612				2 579 845
Prírastky		241 304	237 104		5 155				483 563
Úbytky			7 185		3 329				10 514
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 656 630	1 383 826		12 438				3 052 894
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 692	16 656 594	768 036		12 993	1 262	79 655	42 692	18 301 924
Stav na konci účtovného obdobia	740 692	16 635 825	633 884		8 818	1 261	169 593	47 890	18 237 963

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Spoločnosť zriadila záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľni a.s. na zabezpečenie pohľadávky banky z poskytnutého úveru, ktorá je k 31. decembru 2017 vo výške 4 621 657,14 EUR do splatenia poskytnutého úveru na nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva č.1972 vedenom správou katastra Brezno obec Horná Lehota vo vlastníctve spoločnosti Hotel Partizán s.r.o.. Ide o pozemky a budovy hotela, bytovky a koliby.

Okrem toho je zriadené záložné právo k pozemkom a stavbám zapísaným na LV č. 441, vedenom správou katastra Brezno, obec Horná Lehota vo vlastníctve Ing.Michal Kič -Interhotel Partizán Tále.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000								690 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000								690 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	690 000								690 000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000								690 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000								690 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000								690 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000								690 000
Stav na konci účtovného obdobia	690 000								690 000

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

4. Zásoby

V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti významnú položku tvoria zásoby obchodného tovaru v sume 132 729 EUR.

V roku 2017 nemala spoločnosť dôvody pre tvorbu opravných položiek k zásobám.

5. Pohľadávky

V roku 2017 spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	10 869	888		1 120	10 637
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 869	888		1 120	10 637
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	10 869	888		1 120	10 637

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49 176	88 959	138 135
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 000		9 000
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	40 176	88 959	129 135
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 439		5 439
Iné pohľadávky	147 278		147 278
Krátkodobé pohľadávky spolu	201 893	88 959	290 852

Na pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech SLSP a.s., ktorá poskytla spoločnosti kontokorentný úver a úvery na obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 370	9560
Bežné bankové účty	22 930	24 018
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	43 300	33 578

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
reklama	81	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 274	10630
Telefónne poplatky	578	948
reklama	1 683	1 219
poistenie	4 018	6 417
Leasing	0	4

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

ostatné	1 995	2 042
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti vo výške 5 473 679 EUR, je tvorené vkladom dvoch spoločníkov a je splatené v plnej výške. Zo sumy 5 473 679 EUR základného imania predstavuje 6 639 EUR peňažný vklad a 5 467 040 EUR nepeňažný vklad jedného zo spoločníkov.

Rezervný fond spoločnosti je vytvorený v zákonnej výške 64 975 EUR, a to vkladom pri vzniku spoločnosti v sume 664 EUR z rozdelenia dosiahnutých ziskov v sume 64 311 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153 994
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	7 700
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	146 294
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	153 994

2. Rezervy

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Krátkodobé rezervy, z toho:	146 993	27 259	29 432		144 820
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	18826	17018	18826		17 018
Rezervy na odvody	6 626	5991	6 626		5 991
Rezerva na súdny spor	75 561				75 561
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	3 980	4250	3 980		4 250
Ostatné rezervy	42 000				42 000

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	153 825	29 432	36 264		146 993
Rezervy na dovolenky	22 630	18826	22 630		18826
Rezervy na odvody	7 966	6 626	7 966		6 626
Rezervy ostatné	75 561				75 561
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	5 668	3 980	5 668		3 980
Ostatné rezervy	42 000				42 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	301 853	437 569
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	732 417	697 038
Krátkodobé záväzky spolu	1 034 270	1 134 607
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	559 176	591 782

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 386 413	1 386 413
Dlhodobé záväzky spolu	1 945 589	1 978 195

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 285 073	3 327 625
odpočítateľné	5 518	8 030
zdaniteľné	3 285 073	3 327 625
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		834 326
odpočítateľné	889 931	834 326
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	28 534
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	188 044	182 887
Uplatnená daňová pohľadávka	5 157	12 434
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 157	12 434
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	689 865	698 801
Zmena odloženého daňového záväzku	8 936	39 810
Zaúčtovaná ako náklad	-8 936	-39 810
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok v sume 500 603 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého hmotného majetku, odloženej dane k možnému umorovaniu daňovej straty, odloženej dane k nezaplateným záväzkom, nedaňovým rezervám, opravným položkám a odloženej dane k rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dotácie k dlhodobému hmotnému majetku.

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 182	22 086
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 753	5 096
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 753	5 096
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	31 935	27 182

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
0305492907/0900	EUR	2,20	31.8.2018	0	2 420 000
0304264662/0900	EUR	1,90	30.6.2019	270 604	443 044
0304264638/0900	EUR	1,90	30.11.2020	151 898	204 338
0304264582/0900	EUR	1,90	31.5.2022	80 229	97 836
5062003429/0900	EUR	2,10	30.6.2020	390 720	419 520
5072232356/0900	EUR	2,10	31.1.2021	667 160	712 760
5082064771/0900	EUR	2,10	31.12.2020	56 536	63 736
5133315180/0900	EUR	2,10		239 364	0
Krátkodobé bankové úvery					
0305492907/0900	EUR	2,20	31.08.2018	2 420 000	30 000
0304264662/0900	EUR	1,90	31.12.2018	172 440	172 440
0304264638/0900	EUR	1,90	31.12.2018	52 440	52 440
0304264582/0900	EUR	1,90	31.12.2018	17 606	17 606
5062003429/0900	EUR	2,10	31.12.2018	28 800	27 960
5133315180/0900	EUR	2,10	31.12.2018	21 060	0
5072232356/0900	EUR	2,10	31.12.2018	45 600	44 280
5082064763/0900	EUR		30.6.2016	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

5082064771/0900	EUR	2,10	31.12.2018	7 200	6 960
0301769198/0900	EUR		Kontokorent	210 978	185 464

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	1 046 958	1 046 958
Veriteľ č.2	EUR		31.12.2032	39 706	39 706
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	246 030	246 030
Veriteľ č.3	EUR		31.12.2032	53 719	53 719
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok zo zmluvy o úvere v celkovej sume 1 856 511 EUR a krátkodobý záväzok zo zmluvy o úvere 2 765 146 EUR.

Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka a vo vlastníctve tretej osoby Ing. Michal Kič, Interhotel Partizán Tále. Úver je ďalej zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a hnutelným veciam, ktoré sú alebo budú vo vlastníctve dlžníka a záložným právom k obchodným podielom vo vlastníctve spoločníkov dlžníka.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	93 603	93 603

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

dotácie na obstaranie DHM	93 603	93 603
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 786 868	3 880 472
dotácie na obstaranie DHM	3 786 868	3 880 472

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15 590	10 179		35 101	25 769	
Finančný náklad	766	183		1 765	950	
Spolu	16 356	10 362		36 866	26 719	

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slov. rep.	2 312 118	2 352 941	2 351 481	2 202 662	70 020	56 185
Spolu	2 312 118	2 352 941	2 351 481	2 202 662	70 020	56 185

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 5 982 EUR (v roku 2016 zníženie o 2 428 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek došlo k zvýšeniu o 2 058 EUR,(v roku 2016 k zvýšeniu o 2 052 EUR). Rozdiely sú spôsobené nákupom mladých zvierat od dodávateľov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky						
Zvieratá	14 245	12 187	10 135	2 058	2 052	
Spolu	14 245	12 187	10 135	2 058	2 052	
Manká a škody	x	x	x			
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x	-8 040	-4 480	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-5 982	-2 428	

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 312 118	2 352 941
Tržby z predaja služieb	2 351 481	2 202 662
Tržby za tovar	70 020	56 185
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 733 619	4 611 788

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 990	3 960
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 990	3 960
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 377 934	1 217 636
Nakupované služby pre klientov	121 946	40 200
nájomné	162 437	214 484
Telefónne poplatky	20 170	25 438
reklama	294 771	257 662
Služby pre zvieratá	16 554	7 970
Splašková voda	2 539	2 539
Orto Sen s.r.o.	25 315	5 500
Provízie	23 720	26 066
Ostatné služby	331 762	412 904
Opravy	359 889	219 596
Náklady na reprezentáciu	5 778	3 717
cestovné	13 053	1 287
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	72 533	43 635
Pokuty a penále	272	659
Odpis nevyožiteľnej pohľadávky	855	406
Odmena výkonným umelcom	5 308	9 192
Poistné	26 273	24 132

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Koncesionárske poplatky	159	956
Zmarená investícia Mýto	12 595	0
Ostatné	9 395	7 506
Členský príspevok	16 680	0
Zmluvné pokuty a penále	398	498
Manká a škody	598	286
Finančné náklady, z toho:	136 485	162 213
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>258</i>	<i>244</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	107 407	141 189
Poplatky banky	28820	20 780
Manká a škody na finančnom majetku		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	114 250	x	x	126 715	x	x
teoretická daň	x	23 992	21	x	27 877	22
Daňovo neuznané náklady	155 787			136 686		
Výnosy nepodliehajúce dani	165 372			121 391		
Umorenie daňovej straty	28 535			28 534		
Členský príspevok	11 447					
Spolu	87 577	0	21	113 476	0	22
Splatná daň z príjmov	x	18 391	21	x	24 965	22
Odložená daň z príjmov	x	-14 092	21	x	-52 244	21
Celková daň z príjmov	x	4 299	x	x	-27 279	x

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje krátkodobé nájmy hnutelných vecí nevýznamného charakteru.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACHPodmienené záväzky

Spoločnosť eviduje záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a nevykazujú v súvahe. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného v celkovej sume 3 867 EUR.

Voči spoločnosti sa vedie súdny spor o zaplatenie sumy 59 508 EUR za nainštalované tepelné čerpadlá, ktoré vykazujú opakujúce sa vady. Čerpadlá boli reklamované a záväzok zaplatiť za nich, nie je zaúčtovaný v účtovníctve. K dátumu zostavenia účtovnej zvierky spoločnosť podala odvolanie proti rozhodnutiu rozhodcovského súdu, ktorý uložil spoločnosti zaplatiť žalobcovi sumu 75 561 EUR. Na súdny spor je zaúčtovaná rezerva v tejto výške.

Spoločnosť vedie súdny spor proti spoločnostiam GESTUS a.s., CARTEN, s.r.o. a 1.účtovná spoločnosť s.r.o., kde sa má na základe určovacej žaloby rozhodnúť o neplatnosti zmluvy o dielo zo 17.7.2008 a na ňu nadväzujúcich právnych úkonov. Na základe tejto zmluvy je voči spoločnosti HOTEL PARTIZÁN s.r.o. uplatňovaný nárok na vyplatenie podielovej odmeny za odovzdanie žiadosti na ministerstve hospodárstva v sume 244 827,24 EUR. Krajský súd v Banskej Bystrici v decembri 2016 rozhodol, že spoločnosť HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. nemá žiadne záväzky voči spoločnostiam GESTUS a.s., CARTEN, s.r.o.. Tieto spoločnosti sa proti rozhodnutiu súdu neodvolali. Rozhodnutie súdu nadobudlo právoplatnosť 02.03.2017

Okrem toho nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V účtovnom období roku 2017 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárneho orgánu žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon funkcie.

Konatelia sú zamestnancami spoločnosti a sú odmeňovaní za prácu mzdou.

Konateľom spoločnosti boli poskytnuté preddavky na vyúčtovanie v sume 115 675,73 €.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

- nájomné za prenajatú nehnuteľnosť od dcérskej spoločnosti	102 180 EUR
- prijaté služby od spoločnosti konateľa	70 619 EUR
- nákup materiálu od spoločnosti konateľa	20 521 EUR
- príjmy z prenájmu nehnuteľnosti spoločnosti konateľa	200 EUR
- nákup dlhodobého hmot. majetku spoločnosti konateľa	134 EUR
- služby poskytnuté spoločnosti konateľa	3 550 EUR
- pomocné práce AJAX farma s.r.o.	19 697 EUR

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

- pohľadávky z obchodného styku voči spoločnosti konateľ'a	4 500 EUR
- záväzky z obchodného styku voči spoločnosti konateľ'a	39 879 EUR
- prijaté dlhodobé pôžičky od konateľ'ov	1 346 707 EUR
- Pohľadávka voči dcérskej spoločnosti	9 000 EUR
- Ostatné záväzky voči spoločnostiam konateľ'ov	51 505 EUR
- Ostatné pohľadávky voči spoločnostiam konateľ'ov	11 588 EUR

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

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej zvierke.

M. PREHEAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA V OBDOBÍ ROKA 2017

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 380				45 380
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	57 275	7 700			64 975
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Nerozdelený zisk minulých rokov	1 714 961	146 294			1 861 255
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 994	109 951	153994		109 951
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 380				45 380
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	51 160	6 115			57 275
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 598 772	116 189			1 714 961
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	122 305	153 994	122 305		153 994

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	114 250	126 715
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	494 856	528 946
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	489 319	488 899
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)	12 595	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-91 329	-101 922
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	107 407	141 189
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-3
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-23 135	783
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	11 044	789 862
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	105 154	750 004
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-114 632	101 831
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	20 522	-61 973
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	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.)	620 150	1 445 523
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	1	3
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-107 407	-141 189
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	512 744	1 304 337
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-881	-73 551
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	511 863	1 230 786
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-7 692	-5 063
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-485 788	-513 100
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	57 087	161 445
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-436 393	-356 718

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-91 262	-871 041
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	260 424	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-351 686	-865 410
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-5 631
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-91 262	-871 041
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-15 792	3 027

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-151 886	-154 913
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-167 678	-151 886
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-167 678	-151 886