

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

FPD Hotels & Hospitality, a.s.
Palisády 29/A
811 06 Bratislava

Spoločnosť FPD Hotels & Hospitality, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30.októbra 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 12.novembra 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5870/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- správa vlastného majetku
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. septembra 2017.

4. 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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách (pozri časť E.1).

Spoločnosť má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2017 je takáto

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
FPD EUROPE LIMITED	21 900 000	100	100	-
Spolu	21 900 000	100	100	-

C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

2. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách, a dlhodobé poskytnuté pôžičky.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou k dátumu účtovnej závierky na výšku vlastného imania metódou vlastného imania.

3. 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 o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

4. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5. Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

6. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

7. 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

8. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	47251697								
DIČ	20	23923572							

D. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 5 a 6.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 a za predchádzajúce účtovné obdobie účtovných jednotiek je uvedená v nasledujúcom prehľade

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právach	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
	%	%		2016	2017	2016	2017	2016	2017
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>									
Hotely a penzióny, a.s.	83,33	83,33	EUR	-379 873	-250 277	-3 394 256	-3 644 533	0	0
EUROHOTEL, a.s.	98,33	98,33	EUR	-133 278	-82 755	21 867 091	21 984 335	21 502 554	21 617 844
HVT, s.r.o.	51,66	51,66	EUR	-340 284	-221 210	1 281 226	1 060 016	661 828	547 560
Spolu								22 164 382	22 165 404
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom									
<i>Pridružené účtovné jednotky</i>									
Kúpele Dudince, a.s.	49,96	49,96	EUR	1 112 724	1 256 643	14 900 792	15 936 607	7 444 436	7 961 929
Spolu								7 444 436	7 961 929
Spolu								29 608 818	30 127 333

Spoločnosť ocenila podiely v účtovných jednotkách s rozhodujúcim vplyvom a v účtovnej jednotke s podstatným vplyvom metódou vlastného imania. Vplyv ocenenie metódou vlastného imania na výšku vlastného imania je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Obstarávacía cena podielov		Ocenenie metódou vlastného imania		Vplyv na výšku vlastného imania	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Obchodné podiely spolu	29 875 230	29 875 230	29 608 818	30 127 333	-266 412	252 103

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	2016	2017
Do splatnosti viac ako päť rokov	3 724 746	3 794 190
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane		
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	3 724 746	3 794 190

Spoločnosť poskytla v roku 2014 dlhodobé úročené pôžičky dvom svojim dcérskym spoločnostiam, so splatnosťou istiny a úroku do roku 2022

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	47251697								
DIČ	20	23923572							

FPD Hotels & Hospitality, a.s. Prehľad o pohybe neobežného majetku 31.12.2017													
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena				
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ďalšie zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22 164 382	1 022	0	0	22 165 404	0	0	0	22 164 382	0	0	0	22 165 404
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	7 444 436	517 493	0	0	7 961 929	0	0	0	7 444 436	0	0	0	7 961 929
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	6 350 648	217 513	30 000	0	6 538 161	0	0	0	6 350 648	0	0	0	6 538 161
Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	35 959 466	736 026	30 000	0	36 665 494	0	0	0	35 959 466	0	0	0	36 665 494
Neobežný majetok spolu	35 959 466	736 026	30 000	0	36 665 494	0	0	0	35 959 466	0	0	0	36 665 494

Poznámky úč PODV 3-01

IČO											
DIČ		4	7	2	5	1	6	9	7		
2	0	2	3	9	2	3	5	7	2		

FPD Hotel & Hospitality a.s.												
Prehľad o pohybe neobežného majetku												
31.12.2016												
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22 489 177	0	324 796	0	22 164 381	0	0	0	0	0	22 489 177	22 164 381
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	7 012 460	431 976	0	0	7 444 436	0	0	0	0	0	7 012 460	7 444 436
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	6 085 757	0	2 361 011	0	3 724 746	0	0	0	0	0	6 085 757	3 724 746
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	35 587 394	431 976	2 685 807	0	33 333 563	0	0	0	0	0	35 587 394	33 333 563
Neobežný majetok spolu	35 587 394	431 976	2 685 807	0	33 333 563	0	0	0	0	0	35 587 394	33 333 563

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO				4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2	

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 690 008	4 999 658
Spolu	2 690 008	4 999 658

3. Finančné účty

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

4. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 21 900 000 EUR (k 31. decembru 2016: 21 900 000 EUR). Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 nezmenilo, základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Základné imanie Spoločnosti vo výške 21 900 000 EUR k 31.12.2017 tvorí:
100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 1000 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu
2180 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10.000 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu

Všetky akcie boli riadne splatené.

Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 787 134 EUR bola vysporiadaná takto:

	EUR
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	787 134
Iné	0
Spolu	787 134

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške -548 383 Eur rozhodne valné zhromaždenie.

|

|

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

5. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 615	8 061	19 615	1 000	8 061
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	281	3 727	281	0	3 727
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	281	3 727	281	0	3 727
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky služieb	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	20 334	4 334	19 334	1 000	4 334
	20 334	4 334	19 334	1 000	4 334
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	20 334	4 334	19 334	1 000	4 334

6. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	1 086 227	976 561
Závazky v lehote splatnosti	5 609	958 813
	1 091 836	1 935 374

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

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 488	4 488	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 120	1 120	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 086 228	1 086 228	0	
	1 091 836	1 091 836	0	0

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo 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
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	40 677	40 677	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	840 566	840 566	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	960	960	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 053 171	1 053 171	0	0
	1 935 374	1 935 374	0	0

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

7. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	271	172
Tvorba na ťarchu nákladov	3	200
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	-101
Stav k 31. decembru	274	271

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.

8. Vydané dlhopisy

Informácie o vydaných dlhopisoch sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť
Dlhopis FPD Hotels & Hospitality	100 000	200	100%	4,65% p.a + 6mes EURIBOR	utorok, 31. máj 2022

Dlhopisy boli vydané dňa 31.5.2017. Účelom vydania dlhopisov bolo splatenie úveru z Prima banky.

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

9. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Terminovaný úver	EUR	4,5	31.5.2017	20 000 000	20 000 000	0
				20 000 000	20 000 000	0
Spolu				20 000 000	20 000 000	0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	20 000 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	0	20 000 000

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

E. 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 EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-547 422			-786 174		
z toho teoretická daň 21 %		-114 959	21,00 %		-172 958	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 762	1 210	-0,22 %	24 998	5 500	-0,70 %
Výnosy nepodliehajúce dani	23 912	5 022	-0,92 %	25 339	5 575	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
daňová licencia	0 #	960	-0,18 %	0	960	-0,12 %
	-517 748	-107 767	19,69 %	-735 837	-160 923	21,30 %
Splatná daň		960	0,00 %		960	0,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		960	0,00 %		960	0,00 %

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2016: 22 %).

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

I. 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 výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2017 EUR
Služby		
poradenská činnosť	19 920	0
Ostatné	0	0
Spolu	19 920	0

2. Osobné náklady

	2017 EUR	2016 EUR
Mzdy	2 252	38 505
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	422	9 802
Zdravotné poistenie	225	3 754
Sociálne zabezpečenie	0	1 751
Spolu	2 899	53 812

3. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2017 EUR	2016 EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku		0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	129 913	117 809
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - úroky	200 971	264 891
Ostatné finančné výnosy	0	141
Spolu	330 884	382 841

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

4. Náklady na poskytnuté služby

	2016 EUR	2017 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 900	3 334
Depozitár CP	2 782	11 111
Nájomné	8 281	7 342
Zostavenie účtovnej závierky - individuálna, konsolidovaná	21 827	0
Náklady na inzerciu, reklamu	308	0
Cestovné	434	0
Právne a ekonomické poradenstvo	0	4 093
Ostatné	754	2 010
Spolu	43 286	27 890

5. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016 EUR	2017 EUR
Členské príspevky	850	850
Koeficient DPH, neuplatnená DPH	7 031	8 713
Spolu	7 881	9 563

6. Finančné náklady

	2016 EUR	2017 EUR
Nákladové úroky	983 369	834 375
Bankové poplatky	100 539	93
Iné	0	0
Spolu	1 083 908	834 468

7. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2016 EUR	2017 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	8 900	3 334
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	8 900	3 334

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

8. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

	2016	2017
Tržby z predaja služieb	19 920	0
Úroky	205 408	200 971
Výnosy z finančného majetku	177 291	129 913
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Spolu	402 619	330 884

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť FPD EUROPE LIMITED.

Transakcie s ostatnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými (sesterskými) účtovnými jednotkami:

	EUR	EUR
nájomné platené - náklad	7 342	0
služby - náklad		0

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Záväzky z postúpenej pohľadávky	840 566	0
Majetok spolu	840 566	0

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	2016 EUR	2017 EUR
EUROHOTEL a.s.		
poskytnuté pôžičky	0	0
kúpa - postúpenie pohľadávky od 3.tej osoby	0	0
predaj - odpata za postúpenie pohľadávky (úveru) voči 3.osobe	0	0
výnosové úroky z pôžičiek	0	
výnosové úroky z postúpených pôžičiek od 3.osôb	87 600	87 600
splátky pohľadávok	763 000	510 000
 HVT, s.r.o.	0	0
poskytnutie dlhodobej pôžičky	0	0
výnosové úroky (výnosy z dlhodobého finančného majetku)	59 222	59 222
kúpa - postúpenie pohľadávky od 3.tej osoby	0	929 800
výnosové úroky z postúpených pôžičiek od 3.osôb	0	1 528
 Hotely a penzióny, a.s.	0	0
poskytnutie dlhodobej pôžičky	0	0
výnosové úroky (výnosy z dlhodobého finančného majetku)	118 069	118 069
splátky úrokov	0	0
kúpa - postúpenie pohľadávky od 3.tej osoby	0	722 500
výnosové úroky z postúpených pôžičiek od 3.osôb	0	1 188

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2017 EUR
Dlhodobé pôžičky	3 724 746	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 111 416	0
 Majetok spolu	6 836 162	0

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami:

	2016	2017
	EUR	EUR
Kúpele Dudince, a.s.	0	0
čiasťová úhrada odplaty za postúpenie pohľadávky (úveru) voči 3.osobe	845 000	0

Majetok a záväzky z transakcií s pridruženými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Pôžičky	0	0
Pohľadávky	1 555 000	0
Majetok spolu	1 555 000	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 rokoch 2017 bol 1 a v roku 2016 bol 1.

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

	2016	2017
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	25 921	0
Doplnkové dôchodkové poistenie	0	0
Spolu	25 921	0

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

Spoločnosť v roku 2017 nevyplácala členom orgánov žiadne plnenia ani im neboli poskytnuté iné výhody, okrem príjmov uvedených v bode I., v rámci transakcií s kľúčovým manažmentom

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

M. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Základné imanie	21 900 000	0	0	0	21 900 000
Základné imanie	21 900 000	0			21 900 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-266 413	632 783	114 268	0	252 102
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-266 413	632 783	114 268	0	252 102
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 399 845	0	0	-787 133	-2 186 978
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 399 845	0	0	-787 133	-2 186 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-787 133	-548 383	0	787 133	-548 383
Spolu	19 456 609	84 400	114 268	0	19 426 741

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	21 900 000	0	0	0	21 900 000
Základné imanie	21 900 000	0			21 900 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-373 593	431 976	324 796	0	-266 413
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-373 593	431 976	324 796	0	-266 413
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-648 163	0	0	-751 682	-1 399 845
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-648 163	0	0	-751 682	-1 399 845
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-751 682	-787 133	0	751 682	-787 133
Spolu	20 136 562	-355 157	324 796	0	19 456 609

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO	47251697									
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov		Skutočnosť v EUR	
Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/5	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(547 422)	(786 174)
A.1.	Nepoňateľné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	620 850	772 788
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	(12 554)	(5 172)
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-	-
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	834 375	983 369
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(200 971)	(205 409)
A.1.10.	Kurzové rozdiely (+/-)	-	-
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
A.1.13.	Ostatné položky nepoňateľného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	činnosti	(283 577)	(882 298)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	575 113	4 409 444
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(858 690)	(5 291 742)
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-	-
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/5+A.1.+A.2.)	(210 149)	(895 684)
A.3.	Prijaté úroky (+)	(0)	2
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(960)	(960)
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	(211 110)	(896 642)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	-
B.3.	jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj a/	(129 913)	(293 902)
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
B.6.	jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	2 109 650
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 (+)	-	2 040 514
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 (+)	1 514 000	-
B.11.	Prijaté úroky (+)	-	-
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
B.13.	obchodovanie (-)	-	-
B.14.	obchodovanie (-)	-	-
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
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	1 384 087	3 856 262
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
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 účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1.7.	)	-	-
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	(1 780 129)
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	20 000 000	3 219 875
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	(25 000 000)
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)	-	20 000 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	(20 000 000)	-
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci (-)	-	-
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(834 375)	(1 141 870)
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
C.5.	obchodovanie (-)	-	-
C.6.	obchodovanie (+)	-	-
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
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	(834 375)	(2 921 993)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	338 602	37 625
E.	obdobie	76 812	39 185
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	415 414	-
G.	Kurzové rozdiely 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 (súčet D + E + G)	415 414	76 812

Poznámky Úč PODV 3 –01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Peňažné toky z prevádzky

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) 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, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.