



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Objednávateľ

ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o.

Sídlo

**Jánska dolina 2190
032 03 Liptovský Ján**

Audítované obdobie

1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Bratislava, december 2018



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, 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 auditorských 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 Z. z. 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 auditorské 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 audítora za audit účtovnej závierky

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 auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

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 nesprávnej 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 nesprávnej 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 spochybniť 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.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

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

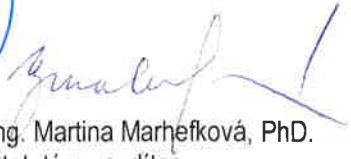
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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.



Bratislava, 5. decembra 2018

ProVera Consult, s.r.o.
Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava
Licencia UDVA č. 248


Ing. Martina Marhefková, PhD.
Štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1037



**VÝROČNÁ SPRÁVA
rok 2017**



OBSAH

1. Identifikačné údaje spoločnosti	3
2. Predmet činnosti spoločnosti	4
3. Prehľad vývoja činnosti spoločnosti	5
4. Účtovná závierka	6
5. Vývoj výsledku hospodárenia po zdanení	9
6. Štruktúra pohľadávok a záväzkov	11
7. Doplnujúce informácie	12
8. História spoločnosti	13
9. Vývoj spoločnosti v roku 2017	15
10. Stratégia pre budúce obdobia, ciele	17
11. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti	18

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

<i>Názov spoločnosti</i>	ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o.
<i>Sídlo spoločnosti</i>	Jánska dolina 2190 032 03 Liptovský Ján
<i>Dátum zápisu do OR</i>	31.12.2004
<i>Registračná doložka</i>	Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 15779/L
<i>IČO</i>	36 426 300
<i>DIČ</i>	2021944177
<i>IČ pre DPH</i>	SK2021944177
<i>Kontakt</i>	+421 44 2901000 repcia@alexandrawellnesshotel.sk

2. PREDMET ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- technicko – organizačné zabezpečenie kurzov, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí
- školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- organizovanie, usporadúvanie a sprostredkovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- prenájom hnuťelných vecí, spotrebného a priemyselného tovaru
- osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby
- organizovanie voľného času detí a seniorov
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských služieb
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- prevádzkovanie internetovej čítárne
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá (minimálne 5 vozidiel)
- masérské služby

5. PREHLAD VÝVOJA VÝNOSOV A NÁKLADOV

údaje v celých EUR

	VÝNOSY			
	r. 2017	r. 2016	r. 2015	r. 2014
Stravovanie	984 188	756 906	534 793	373 557
Ubytovanie	1 244 532	1 059 673	724 694	610 023
Ostatné hotelové služby	554 263	624 499	773 583	630 687
Tržby za tovar	347 811	342 809	319 264	226 206
Ostatné výnosy	5 368	31 704	75 260	9 048
Zúčtovanie dotácie	96 181	273 681	275 714	413 061
SPOLU	3 232 343	3 089 272	2 703 308	2 262 582

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím, t.j. s rokom 2017, došlo v spoločnosti k nárastu celkových výnosov o 4,63%. Tento nárast bol v prevažnej miere spôsobený vyššími tržbami z predaja služieb, ktoré medziročne narástli o 14,01% a tržbami za tovar, ktoré vzrástli o 1,46%. Nárast bol dôsledkom toho, že spoločnosť pokračovala v úsilí z predchádzajúceho obdobia presadiť sa v povedomí širokej verejnosti, a tým stúpol predaj poskytovaných služieb a tovaru. K poklesu ostatných výnosov došlo z dôvodu zúčtovania dotácií.

údaje v celých EUR

	NÁKLADY			
	r. 2017	r. 2016	r. 2015	r. 2014
Suroviny na stravovanie	412 686	484 758	343 501	248 563
Spotreba ostatného materiálu	170 501	335 267	277 693	148 676
Spotreba energií	261 596	236 273	215 541	176 706
Náklady na predaný tovar	121 952	130 969	128 349	93 245
Opravy	73 877	39 525	20 995	51 901
Služby	748 416	425 920	262 767	150 600
Mzdové a sociálne náklady	1 041 722	706 607	540 870	431 472
Dane a poplatky	18 348	21 027	15 416	15 948
Ostatné náklady na HČ	2 652	26 983	26 511	14 622
Odpisy	311 485	670 720	653 018	998 997
Ostatné finančné náklady	13 171	11 191	8 431	6 236
SPOLU	3 176 406	3 089 240	2 493 092	2 336 966

V roku 2017 dosiahla spoločnosť celkové náklady vo výške 3 176 406 eur, čo predstavuje nárast nákladov o 2,82% v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím, kde náklady boli vo výške 3 089 240 eur. Tento nárast bol spôsobený v prevažnej miere vyššími mzdovými nákladmi a tiež nárastom ostatných služieb za prenájom nehnuteľnosti AVENA RELAX HOTEL. Snahou spoločnosti bolo znížiť náklady, čo sa podarilo napr. pri spotrebnom materiáli a to efektívnym hospodárením a sledovaním cien. V nadväznosti na znížené výnosy zo zúčtovania dotácií došlo k zníženiu odpisov.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkoch, pohľadávkach, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo je vedené v súlade s ustanoveniami Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov.

Účtovná závierka bola zostavená k 31. 12. 2017 v súlade s platnými právnymi predpismi.

ÚDAJE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. 12. 2017

údaje v celých EUR

SÚVAHA – strana aktív	ROK 2017	ROK 2016	ROK 2015	ROK 2014
SPOLU MAJETOK	8 240 367	8 708 194	9 154 158	9 710 850
<i>Neobežný majetok</i>	<i>7 528 019</i>	<i>7 777 298</i>	<i>8 237 917</i>	<i>8 871 979</i>
Dlhodobý nehmotný majetok	4 440	5 664	5 309	14 501
Softvér	4 440	5 664	5 309	14 501
Dlhodobý hmotný majetok	7 523 579	7 771 634	8 232 608	8 857 478
Pozemky	99 582	99 582	99 582	99 582
Stavby	7 224 005	7 485 183	7 711 781	7 952 146
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hn.vecí	197 408	183 687	421 245	805 750
Ostatný DHM	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	2 584	3 182		
Obežný majetok	664 631	887 036	883 262	820 676
Zásoby	57 030	62 045	37 364	32 450
Materiál	27 256	26 044	13 012	14 139
Tovar a poskyt.preddavky na tovar	29 774	36 001	24 352	18 311
Dlhodobé pohľadávky	12 740	112 207	212 962	14 573
Odložená daňová pohľadávka	12 740	112 207	212 962	14 573
Krátkodobé pohľadávky	128 915	141 317	234 674	119 303
Pohľadávky z obchodného styku	126 936	140 504	234 246	117 991
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 979	813	428	1 312
Finančné účty	465 946	571 467	398 262	654 350
Peniaze	41 031	48 175	29 276	20 066
Účty v bankách	424 915	523 292	368 986	634 284
Časové rozlíšenie	47 717	43 860	32 979	18 195
Náklady budúcich období dlhodobé	338	17	207	22
Náklady budúcich období krátkodobé	3 455	4 478	3 197	3 317

Prijmy budúcich období krátkodobé	43 924	39 365	29 575	14 856
SÚVAHA – strana pasív	ROK 2017	ROK 2016	ROK 2015	ROK 2014
<i>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</i>	<i>8 240 367</i>	<i>8 708 194</i>	<i>9 154 158</i>	<i>9 710 850</i>
<i>Vlastné imanie</i>	<i>395 038</i>	<i>441 448</i>	<i>175 052</i>	<i>319 333</i>
Základné imanie	1 659 696	1 659 696	1 659 696	1 659 696
Základné imanie	1 659 696	1 659 696	1 659 696	1 659 696
Ostatné kapitálové fondy	720 000	720 000	350 000	900 000
Zákonné rezervné fondy	664	664	664	664
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	664	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 938 912	-1 835 308	-2 241 027	-2 178 332
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 938 912	-1 835 308	-2 241 027	-2 178 332
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-46 410	-103 604	405 719	-62 695
Záväzky	5 092 400	5 418 599	5 857 962	5 994 053
Dlhodobé záväzky	4 771 407	5 004 680	5 304 733	5 602 520
Záväzky zo sociálneho fondu	5 421	2 880	2 333	1 860
Ostatné dlhodobé záväzky	4 750 000	5 001 800	5 302 400	5 600 660
Iné dlhodobé záväzky	15 986	0	0	0
Krátkodobé záväzky	281 766	370 019	515 870	365 160
Záväzky z obchodného styku	177 188	271 839	431 684	285 494
Záväzky voči zamestnancom	48 291	43 127	28 690	20 744
Záväzky zo sociálneho poistenia	30 123	27 171	17 928	24 819
Daňové záväzky a dotácie	16 187	21 278	35 808	31 657
Iné záväzky	9 977	6 604	1 760	2 446
Krátkodobé rezervy	39 227	43 900	37 359	26 373
Zákonné rezervy	35 127	40 600	33 009	26 373
Ostatné rezervy	4 100	3 300	4 350	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	2 752 929	2 848 147	3 121 144	3 397 464
Výdavky budúcich období krátkodobé	239	345	0	1 357
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 656 509	2 750 530	2 846 711	3 120 850
Výnosy budúcich období krátkodobé	96 181	97 272	274 433	275 257

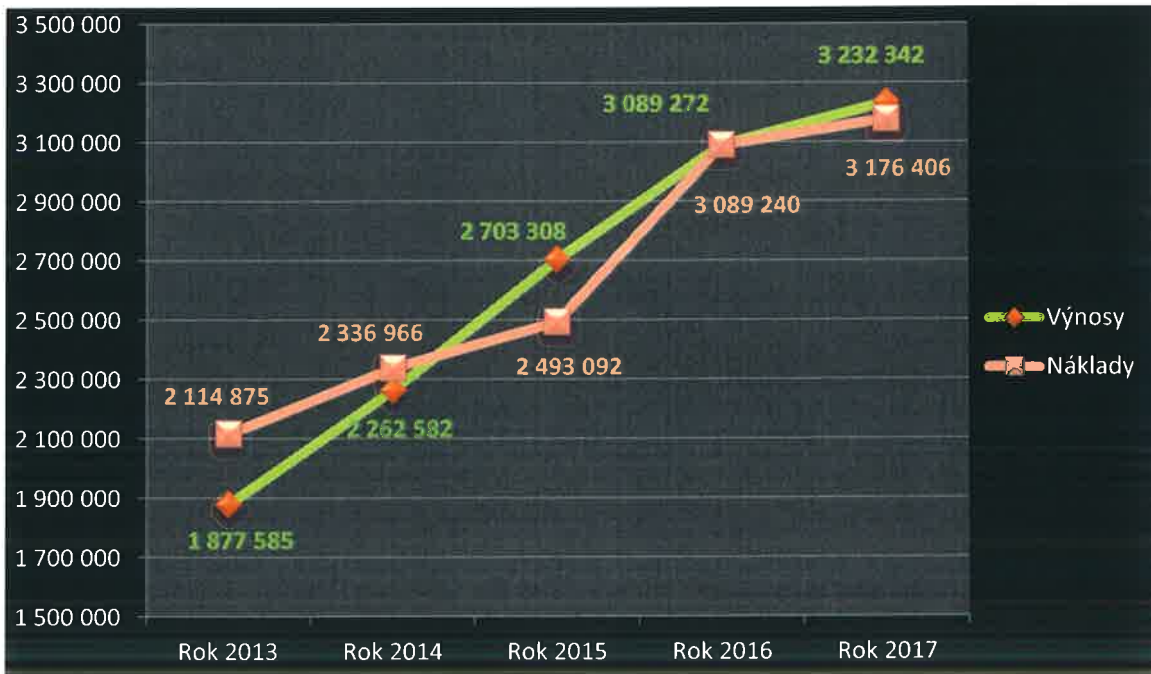
údaje v celých EUR

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	ROK 2017	ROK 2016	ROK 2015	ROK 2014
Čistý obrat	3 130 794	2 783 887	2 352 334	1 840 473
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 232 342	3 089 265	2 703 271	2 262 550
Tržby z predaja tovaru	347 811	342 809	319 264	226 206
Tržby z predaja služieb	2 782 983	2 441 078	2 033 070	1 614 267
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	0	138	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	101 548	305 240	350 937	422 077
Náklady na hospodársku činnosť	3 163 235	3 078 049	2 484 661	2 330 729
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	121 952	130 969	128 349	93 245
Spotreba materiálu, energie	844 783	1 056 298	836 735	573 945
Služby	822 293	465 444	283 762	202 501
Osobné náklady	1 041 722	706 607	540 870	431 472
Mzdové náklady	752 205	501 337	383 255	303 136
Náklady na sociálne poistenie	255 089	172 278	130 087	106 705
Sociálne náklady	34 428	32 992	27 528	21 631
Dane a poplatky	18 348	21 027	15 416	15 948
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	311 485	670 720	653 018	998 997
Zostat. cena predaného DM a materiálu		138		
Opravné položky k pohľadávkam	-12 707	3 828	9 719	3 225
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 359	23 018	16 792	11 396
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	69 107	11 216	218 610	-68 179
Pridaná hodnota	1 341 766	1 131 176	1 103 488	970 782
Výnosy z finančnej činnosti		7	37	32
Výnosové úroky		7	33	29
Kurzové zisky			3	3
Náklady na finančnú činnosť	13 171	11 191	8 431	6 236
Ostatné nákladové úroky			1	1
Kurzové straty		20	30	29
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 171	11 171	8 400	6 206
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-13 171	-11 184	-8 394	-6 204
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	55 936	32	210 216	-74 383
Daň z príjmov	102 346	103 636	-195 503	-11 688
Daň z príjmov splatná	2 880	2 881	2 886	2 885
Daň z príjmov odložená	99 466	100 755	-198 389	-14 573

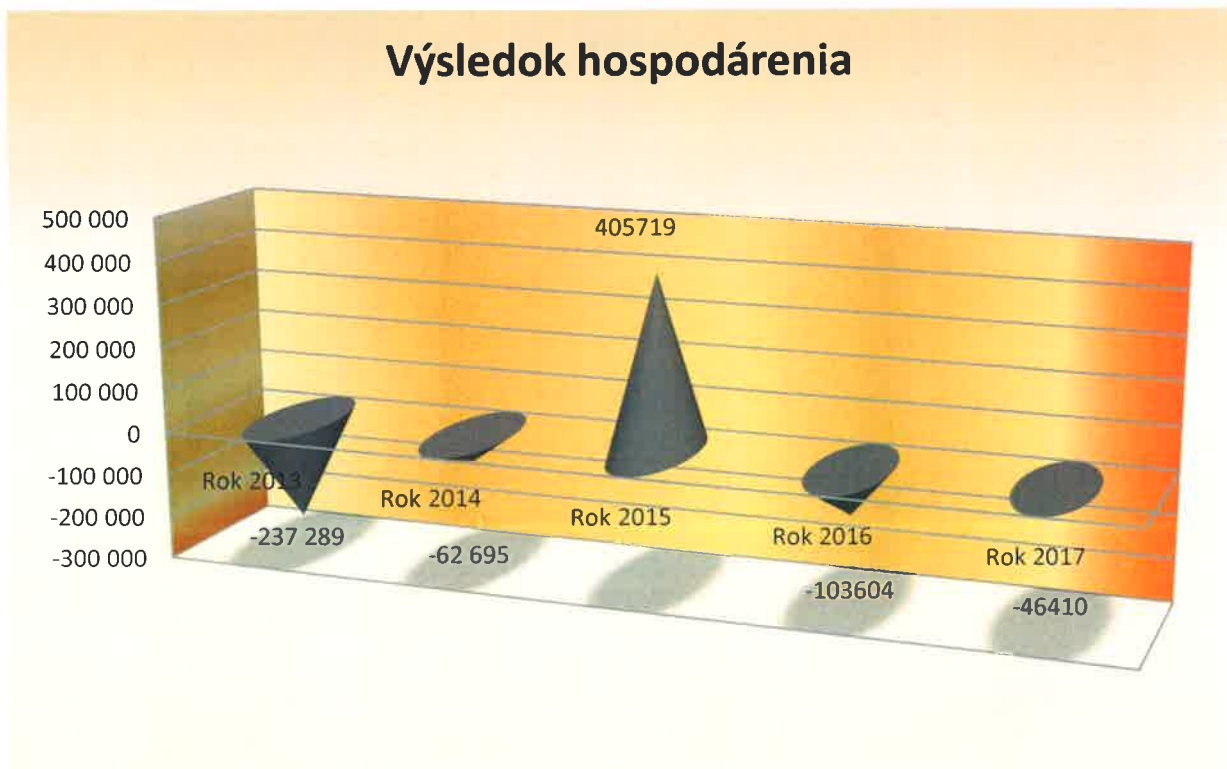
Výsledok hosp.za účtovné obdobie po zdanení	-46 410	-103 604	405 719	-62 695
5. Výsledok hospodárenia po zdanení				

Údaje v celých EUR

VÝVOJ NÁKLADOV A VÝNOSOV



VÝVOJ VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA po zdanení



VYBRANÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

Celková likvidita

Hodnota celkovej likvidity spoločnosti za rok 2017 je 1,73. V porovnaní s rokom 2016, kedy spoločnosť dosiahla hodnotu celkovej likvidity 1,81, možno zhodnotiť, že došlo k poklesu finančnej rezervy na krytie svojich krátkodobých záväzkov.

Nákladová rentabilita

Nákladová rentabilita je počítaná pomerom hospodárskeho výsledku po zdanení a celkových nákladov a spoločnosť vykazuje v roku 2017 zápornú hodnotu 1,42 %.

Zlaté bilančné pravidlo

Spoločnosť nekryje v duchu zlatého bilančného pravidla svoje stále aktíva vlastnými zdrojmi.

Ukazovateľ zadlženosti

Ukazovateľ zadlženosti predstavuje 95,21 %-tný podiel cudzích zdrojov na financovaní majetku podniku. V porovnaní s rokom 2016 tento ukazovateľ zaznamenal nárast o 0,28 %.

Rentabilita tržieb

Rentabilita tržieb dosiahla v roku 2017 zápornú hodnotu 1,48 %. V roku 2016 mal uvedený ukazovateľ hodnotu 3,72 %, čo predstavuje pokles tohto ukazovateľa o 2,24 %.

Ukazovatele ovplyvňujú účty časového rozlíšenia.

NÁVHR NA VYSPORIADANIE STRATY za rok 2017:

Spoločnosť vykázala za rok 2017 stratu vo výške: -46 410 Eur

Vykázaná strata za rok 2017 sa navrhla previesť:

a) neuhradená strata minulých rokov -46 410 Eur

2. STRUKTÚRA POHĽADÁVKOV A ZÁVÄZKOV

údaje v celých EUR

uvádzané sú krátkodobé pohľadávky

Druh pohľadávky	Výška pohľadávky	Z toho po splatnosti
Pohľadávky z obchodného styku	126 936	54 810
Daňové pohľadávky	0	0
Iné pohľadávky	1 979	0
CELKOM	128 915	54 810

Pohľadávky

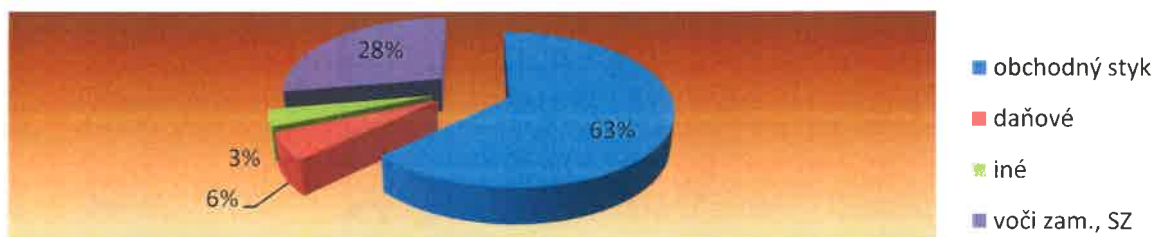


údaje v celých EUR

uvádzané sú krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho po splatnosti
Záväzky z obchodného styku a nevyfakt. dodávky	177 188	8 333
Záväzky voči zamestnancom, spoločníkom a zo soc.poistenia	78 414	0
Daňové záväzky	16 187	0
Iné záväzky	9 977	0
CELKOM	281 766	8 333

Záväzky



7. DOPLNĚJÚCE INFORMÁCIE

- Spoločnosť nie je vystavená významným rizikám a neistotám

- Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie

- Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu

- Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

- Spoločnosť nenadobudla v účtovnom období dočasné listy a obchodné podiely

- Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

- Činnosť spoločnosti nemá vplyv na zamestnanosť

8. HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Hotel AVENA, s.r.o. so sídlom v Liptovskom Jáne bola založená v decembri 2004 s hlavným cieľom organizovania, usporadúvania a sprostredkovania kultúrnych a spoločenských podujatí, zabezpečovania a sprostredkovania školení, seminárov. Od svojho vzniku pôsobí v oblasti cestovného ruchu.

Koncom roku 2006 spoločnosť sa stala vlastníkom ubytovacieho zariadenia v Liptovskom Jáne a následne začala prevádzkovať zariadenie pod názvom Hotel AVENA PLUS s poskytovaním ubytovacích a stravovacích služieb. Doplnkovými boli službami masáže a rehabilitačné procedúry. Hotel ponúkal celoročné ubytovanie a zamestnával 16 zamestnancov. Hotel AVENA, s.r.o. v období prevádzkovania realizovala z vlastných zdrojov inováciu vybavenia hotelovej kuchyne, obstaranie rehabilitačných strojov a zariadení na poskytovanie doplnkových služieb a stavebné úpravy interiéru hotela menšieho charakteru. Nakoľko aj po realizovaných investíciách technický stav hotela nespĺňal potreby, požiadavky dopytu klientely, zariadenie vykazovalo vysoké náklady na energiu, sa spoločnosť rozhodla pre rekonštrukciu.

Na základe vyhlásenej výzvy Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast, Prioritná os 3 – Cestovný ruch podala spoločnosť žiadosť o nenávratný finančný príspevok v roku 2008, ktorá nebola schválená. V roku 2009 bola podaná žiadosť opätovne v rámci rovnakého operačného programu a následne po schválení bola podpísaná zmluva o poskytnutí nenávratnej dotácie. Názov projektu Rekonštrukcia a prístavba hotela AVENA PLUS, Liptovský Ján.

Rekonštrukcia zariadenia začala na jeseň 2009. Ukončenie realizácie projektu bolo v decembri 2011. Hotelové zariadenie znovu bolo uvedené do prevádzky v októbri 2011. Hlavnými cieľmi rekonštrukcie bolo zvýšenie kvality poskytovaných služieb cestovného ruchu, rozšírenie možností doplnkových služieb a získanie novej klientely, zvýšenie efektivity, výkonnosti a konkurencieschopnosti poskytovaných služieb cestovného ruchu a podpora tvorby nových pracovných miest v súvislosti s poskytovaním komplexných služieb cestovného ruchu.

Bez podpory spolufinancovania z fondov Európskej únie by nebolo možné rekonštrukciu uskutočniť v rozsahu, v akom bola zrealizovaná. Celý projekt bol veľmi náročný. Rekonštrukcia hotela výrazným spôsobom zvýšila portfólio ponúkaných služieb v Jánskej doline, ktoré je príležitosťou na prilákanie turistov do tejto krásnej lokality Slovenska počas celého roka.

K 31.08.2011 zmenila spoločnosť názov. Pôvodný názov Hotel AVENA, s.r.o. nahradil názov ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o.

Ukončením projektu sa zvýšil počet ponúkaných produktov cestovného ruchu z pôvodných dvoch (ubytovanie, stravovanie) na štyri (ubytovanie, stravovanie, športové aktivity, relaxačno-rehabilitačné služby), čoho následkom zaznamenávame zvýšenie návštevnosti zo strany rôznej klientely.

Zariadenie Alexandra Wellness hotel*** ponúka nadštandardné podmienky pre rôzne, či už skupinové alebo individuálne športové sústredenia, kempy, organizovanie zápasov, turnajov, firemné akcie, školenia, vzdelávacie aktivity, semináre, prezentácie, možnosti organizovania teambuildingových aktivít, spoločenských udalostí, ako eventy, bankety, svadby, oslavy, plesy, večierky a pod. V rámci podnikateľských aktivít spoločnosť ponúka reklamné plochy v športovej hale i na multifunkčnom ihrisku, príp. prezentáciu počas podujatí organizovaných v priestoroch zariadenia.

Poskytované služby Alexandra Wellness hotela*** sú určené nielen pre ubytovaných hostí, ale aj hosťom ubytovaných v ostatných zariadeniach a taktiež pre obyvateľov Liptovského Jána, či blízkeho okolia.

Rekonštrukcia hotela výrazným spôsobom zvýšila portfólio ponúkaných služieb v Jánskej doline, ktoré je príležitosťou na prilákanie turistov do tejto krásnej lokality Slovenska počas celého roka.

Od 1.6.2015 pribudlo do nášho hotelového komplexu nové ubytovacie zariadenie – Horská chata Orešnica*** v Račkovej doline, v srdci Západných Tatier. Horská chata v priebehu mesiaca jún 2015 bola čiastočne zrekonštruovaná (nové postele, matrace, nový bar), aby spĺňala štandardy pre ubytovaných hostí. Zariadenie s chatovou osadou je miestom pre dovolenku, relax, dobrodružstvo, teambuilding, eventy a školenia. Pre hostí a návštevníkov je dostupné ohnisko s posedením, tenisový kurt s basketbalovým košom, detské ihrisko s preliezkami. Súčasťou areálu je výbeh s poníkmi, jazierko s možnosťou chytania rýb. Okolie ideálne nielen pre nadšencov turistiky, cykloturistiky.

Hotelový komplex bol v septembri 2016 rozšírený o ďalšie hotelové zariadenie – Avena Relax Hotel*** v Liptovskom Jáne. Hotel bol prevzatý bez prerušenia prevádzky od predchádzajúceho prevádzkovateľa. Hotel je celoročne miestom pre dovolenku, relax, nenáročnú turistiku, kongresy, eventy a teambuildingy. Vedľa hotela sa nachádza detské ihrisko, šmýkačka, ihrisko pre športové hry, posedenie v altánku. Zariadenie ponúka široký výber rehabilitačných procedúr pod dohľadom kvalifikovaného personálu. Pre hostí je k dispozícii bazén, sauna, spoločenská miestnosť s možnosťou organizovať kongresy vrátane technického vybavenia, herňa pre deti i dospelých, stolný tenis, biliard, bar s terasou. Avena Relax Hotel je vhodný pre rodiny s deťmi, páry, ale aj pre aktívnych seniorov. Služby môžu využívať nielen ubytovaní hostia, ale aj návštevníci Liptovského Jána alebo miestni obyvatelia.

9. VÝNOSNOSŤ A ÚČINNOSŤ V ROKU 2017

V roku 2017 hotelové zariadenie Alexandra Wellness Hotel*** navštívilo takmer 12 000 hostí. Pri celkovom počte prenocovaní 33 240, boli dosiahnuté tržby na úrovni roku 2016 s hodnotou takmer 2 milióny EUR. Priemerná vyťaženosť hotela v roku 2017 je evidovaná na úrovni 51,6 %. Najviac vyťaženým obdobím bola sezóna – zimný mesiac február 2017 s hodnotou 64% a letné mesiace júl, august 2017 s hodnotami 72% a 81%. Najväčší podiel v danom období tvorili hostia zo Slovenska (91%) a z Českej republiky (7%). Menší podiel zo Spojeného kráľovstva, Poľska, Ukrajiny, ale aj iných krajín.

Časť podielu z celkových rezervácií aj v roku 2017 tvorili rezervácie zo zľavových portálov. V menšom rozsahu je spolupráca s cestovnými kancelárkami. Hostia si rezervujú pobyty na priamo, mnohí z nich sa do nášho hotela vracajú.

V roku 2017 bol zaznamenaný záujem o pobyty u individuálnych hostí a skupinovej klientely približne na rovnakej úrovni. Skupinová klientela tvorila 55% podiel oproti individuálnym hosťom. Naďalej pretrváva záujem o pobyty obsahujúce relaxačné procedúry. V pobytových balíkoch majú hostia za zvýhodnených podmienok možnosť využiť doplnkové služby, ako napr. wellness, bazén, fitness.

V období roku 2017 navštívila skupinová klientela hotel za účelom športových sústreďení, kongresov, seminárov, prezentácií, teambuildingových aktivít. V rámci športových sústreďení bol využívaný plavecký bazén, športová hala, fitness, multifunkčné ihrisko, bicykle, wellness služby, altánok, detské ihrisko. Počas firemných akcií, vzdelávacích aktivít boli využívané priestory kongresového centra, reštaurácie, bowling baru, nočného baru, wellness centra, bazénu, altánok pred hotelom. Mnohé športové kluby, spoločnosti, organizácie využili služby hotela viackrát a do hotela sa pravidelne vracajú a podávajú výborné referencie. Zároveň sme zaznamenali ďalších nových klientov z oblasti športu, firiem a spoločností. Pokračujúci záujem bol aj zo strany regionálnych zákazníkov využívajúcich služby wellness centra, bazénu, zvýšený záujem o priestory športovej haly.

Priemerná dĺžka pobytu bola v monitorovanom období nezmenená 2,8 dni, z toho domáci 2,7 dňa, cudzinci 4,1 dňa. Priemerná tržba na pobytový deň predstavovala 5,3 tisíc EUR, na jedného hosta 165 EUR, na jedno prenocovanie 59 EUR. Priemerná cena lôžka na jednu noc dosiahla úroveň 22 EUR. V porovnaní s rokom 2016 nárast o 15%. Možnosťou dosiahnutia vyšších tržieb je ponuka reklamných plôch v priestoroch zariadenia, ako napr. v športovej hale, na mantineloch multifunkčného ihriska, rozšírenie ponuky služieb (tematické menu, permanentky na vstupe do bazéna a wellness, doplnkové služby a pod.)

V roku 2017 hotelové zariadenie Horská Chata Orešnica v Račkovej doline navštívilo viac ako 2,5 tisíc hostí. Pri celkovom počte prenocovaní 7,6 tisíc boli dosiahnuté tržby vo výške 200 tisíc EUR. Priemerná vyťaženosť ubytovacieho zariadenia v roku 2017 je evidovaná na úrovni 24%. Oproti roku 2016 nárast o 24%. Najviac vyťaženým obdobím bola letná sezóna – mesiace júl s hodnotou 63% a august s hodnotou 61%. Oproti predchádzajúcemu roku bol zvýšený záujem o ubytovanie zo strany domácich hostí, ktorí tvorili 88% podiel v porovnaní s cudzincami. Cudzinci boli predovšetkým z Českej republiky a Maďarska.

Aj v prípade Horskej Chaty Orešnica boli evidované rezervácie zo zľavových portálov. V roku 2017 bol zaznamenaný zvýšený záujem o pobyty u individuálnych hostí. Oproti skupinovej klientele tvorili 73%. Skupinová klientela zaznamenala mierny nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu. Hostia navštevujú Horskú Chatu Orešnica najmä za účelom turistiky, cykloturistiky v danom regióne. Areál horskej chaty ponúka atrakcie aj pre deti. V hlavnej letnej sezóne sme zaznamenali zvýšený záujem o gastronómické služby. Ubytovatelia hostia využívali

ubytovanie v hlavnej časti zariadenia, ale aj v 5 chatkách a 1 kolibe, ktoré sú súčasťou areálu. Každý ubytovaný hosť má možnosť využiť vírivú vaňu a saunu priamo v Horskej Chate Orešnica, ale aj spoločenskú miestnosť, či možnosť prenajať si bicykel. Taktiež má možnosť využiť služby za zvýhodnených podmienok v našom zariadení Alexandra Wellness Hotel*** v Liptovskom Jáne.

Priemerná dĺžka pobytu v období 2017 bola 3 dni. Priemerná tržba na pobytový deň predstavovala 550 EUR, na jedného hosťa 80 EUR, na jedno prenocovanie 26 EUR. Priemerná cena lôžka na jednu noc predstavovala necelých 16 EUR. Možnosťou dosiahnutia vyšších tržieb je zameranie sa na poskytovanie gastronomických služieb najmä v hlavnej turistickej sezóne.

V roku 2017 navštívilo ďalšie naše hotelové zariadenie Avena Relax Hotel*** v Liptovskom Jáne viac ako 8 tisíc hostí. Pri celkovom počte prenocovaní 27,8 tisíc boli zaznamenané tržby vo výške 973 tisíc EUR. Priemerná vyťaženosť hotela v uvedenom období bola na úrovni 45%. Najviac vyťaženým obdobím bola sezóna ako aj v prípade Alexandra Wellness Hotela*** - zimný mesiac február so 60%-ami a letné mesiace júl 72% a august 82%. Aj v tomto hotelovom zariadení tvorili prevažnú časť hostia zo Slovenska (88%). Cudzinci pricestovali z Českej republiky, Poľska, Rakúska, Ukrajiny a iných krajín.

V období roku 2017 podiel individuálnej a skupinovej klientely bol približne rovnaký. Skupinovú klientelu tvorili organizované skupiny učiteľov, dôchodcov, zdravotne znevýhodnených klientov. Hostia využívali rekondičné pobyty obsahujúce relaxačné, rehabilitačné procedúry, vstupy do bazéna. Ubytovatelia tiež využívali možnosti atrakcií v blízkom okolí, možnosti regiónu.

Priemerná dĺžka pobytu bola v danom období 3,5 dňa. Priemerná tržba na pobytový deň predstavovala takmer 2,7 tisíc EUR, na jedného hosťa 120 EUR, na jedno prenocovanie 35 EUR. Priemerná cena lôžka na jednu noc predstavovala 13,20 EUR. Možnosťou dosiahnutia vyšších tržieb je aktívnejšie využívanie všetkých marketingových kanálov s cieľom akvizície nových klientov.

Účinným nástrojom okrem iného sú platené reklamy prostredníctvom Google Adwords. Na základe vyhodnotení bola priemerná denná návštevnosť web stránky Alexandra Wellness Hotel*** v roku 2017 na úrovni 254 návštevníkov, čo znamenalo nárast o 65% oproti predchádzajúcemu roku 2016. Priemerný denný počet návštevníkov web stránky Horskej Chaty Orešnica bol v roku 2017 91. Web stránka Avena Relax Hotela*** zaznamenala priemerne 80 návštev/deň.

Na verejnom portáli Facebook.com na profiloch jednotlivých ubytovacích zariadeniach sme ku koncu roku 2017 zaznamenali nových fanúšikov. V prípade Alexandra Wellness Hotel*** 357, Horská Chata Orešnica*** 98, Avena Relax Hotel*** to bolo 456. Noví fanúšikovia zvýšili povedomie jednotlivých zariadení.

Prostredníctvom spolupráce so zľavovými portálmi Zlavadna.sk a Travelist.sk bolo uplatnených vo všetkých troch ubytovacích zariadeniach Alexandra Wellness Hotel***, Horská Chata Orešnica*** a Avena Relax Hotel*** 2283 voucherov v hodnote takmer 400 tisíc EUR. Zlavadna.sk predstavovala 2053 kusov voucherov v hodnote 373 tisíc EUR, Travelist.sk 230 voucherov v hodnote necelých 23 tisíc EUR.

10. STRATÉGIA MARKETINGOVÝCH CIEĽOV, CIEĽ

Cieľom je

- ✓ neustále poskytovať kvalitatívne služby na vysokej profesionálnej úrovni prostredníctvom kvalifikovaného personálu vo všetkých zariadeniach,
- ✓ zvyšovanie vyťaženia zariadení,
- ✓ zvyšovanie vyťaženia z hľadiska skupín,
- ✓ zvyšovanie objemu tržieb za poskytované služby,
- ✓ rozširovanie ponuky služieb.
- ✓ snahou je neustále sa dostávať do povedomia verejnosti nielen na domácom, ale aj na zahraničnom trhu
- ✓ spolupráca s miestnymi organizáciami za účelom poskytovania širšieho komplexu služieb pre zákazníkov, hostí.

Cieľovými klientmi sú naďalej domáce, ale aj zahraničné športové kluby, individuálni športovci, firemná / kongresová klientela, individualisti, rodiny s deťmi, rôzne kluby nielen dôchodcov hľadajúci relax.

Spoločnosť má záujem zamerať sa podľa jednotlivých hotelových zariadení predovšetkým na zahraničnú športovú klientelu, ale aj skupinovú firemnú klientelu, ktorá by mala záujem a bola schopná využívať väčší rozsah služieb hotelového komplexu, tiež klientelu využívajúcu rekondičné pobyty.

Hotelové zariadenia majú snahu nadviazať spoluprácu s ubytovacími zariadeniami v rámci Jánskej doliny, obce Liptovský Ján a zariadeniami nachádzajúcimi sa v Pribyline.

II. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O ODBORNÉ ÚČTOVNĚ ZÁMĚRY SPOLUČNOSTI

Správa nezávislého audítora tvorí Prílohu č. 1.

V Liptovskom Jáne, dňa 20.7.2018


Ing. Andrea Drobná
ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o., Liptovský Ján
Konateľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 1 9 4 4 1 7 7	X riadna	X malá	Za obdobie od 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 7
3 6 4 2 6 3 0 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6
SK NACE			do 1 2 2 0 1 6
5 5 . 1 0 . 0			

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

ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J á n s k a d o l i n a

Číslo

2 1 9 0

PSČ

Obec

0 3 2 0 3 L i p t o v s k ý J á n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 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
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 4 1 7 6 9 9 9	8 2 4 0 3 6 7	
			5 9 3 6 6 3 2		8 7 0 8 1 9 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 4 4 5 7 0 4	7 5 2 8 0 1 9	
			5 9 1 7 6 8 5		7 7 7 7 2 9 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 1 9 7 9	4 4 4 0	
			4 7 5 3 9		5 6 6 4
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 1 9 7 9	4 4 4 0	
			4 7 5 3 9		5 6 6 4
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 3 3 9 3 7 2 5	7 5 2 3 5 7 9	
			5 8 7 0 1 4 6		7 7 7 1 6 3 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	9 9 5 8 2	9 9 5 8 2	
					9 9 5 8 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 0 3 6 1 0 8 3	7 2 2 4 0 0 5	
			3 1 3 7 0 7 8		7 4 8 5 1 8 3
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných veci (022) - /082, 092A/	14	2 9 2 9 4 7 8	1 9 7 4 0 8	
			2 7 3 2 0 7 0		1 8 3 6 8 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	3 5 8 2	2 5 8 4	
			9 9 8		3 1 8 2
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
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	6 8 3 5 7 8	6 6 4 6 3 1	
			1 8 9 4 7		8 8 7 0 3 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 7 0 3 0	5 7 0 3 0	
					6 2 0 4 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 7 2 5 6	2 7 2 5 6	
					2 6 0 4 4
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	2 9 7 7 4	2 9 7 7 4	
					3 6 0 0 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 2 7 4 0	1 2 7 4 0	
					1 1 2 2 0 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	Netto 2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1		Netto 3
			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 spoločnikom, 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	1 2 7 4 0	1 2 7 4 0	1 1 2 2 0 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 7 8 6 2	1 2 8 9 1 5	1 4 1 3 1 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 5 8 8 3	1 2 6 9 3 6	1 4 0 5 0 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 5 8 8 3	1 2 6 9 3 6	
			1 8 9 4 7		1 4 0 5 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločnikom, 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	1 9 7 9	1 9 7 9	8 1 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 6 5 9 4 6	4 6 5 9 4 6	5 7 1 4 6 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 1 0 3 1	4 1 0 3 1	4 8 1 7 5	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 2 4 9 1 5	4 2 4 9 1 5	5 2 3 2 9 2	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 7 7 1 7	4 7 7 1 7	4 3 8 6 0	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 3 8	3 3 8	1 7	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 4 5 5	3 4 5 5	4 4 7 8	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 3 9 2 4	4 3 9 2 4	3 9 3 6 5	

Označenie 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	8 2 4 0 3 6 7	8 7 0 8 1 9 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 9 5 0 3 8	4 4 1 4 4 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 6 5 9 6 9 6	1 6 5 9 6 9 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 6 5 9 6 9 6	1 6 5 9 6 9 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	7 2 0 0 0 0	7 2 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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 účastín (+/- 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 9 3 8 9 1 2	- 1 8 3 5 3 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 9 3 8 9 1 2	- 1 8 3 5 3 0 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 4 6 4 1 0	- 1 0 3 6 0 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 0 9 2 4 0 0	5 4 1 8 5 9 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 7 7 1 4 0 7	5 0 0 4 6 8 0
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 podielovej 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	4 7 5 0 0 0 0	5 0 0 1 8 0 0
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	5 4 2 1	2 8 8 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 5 9 8 6	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 3 4 1 7 6 6	1 1 3 1 1 7 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		7
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		7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		7
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		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 3 1 7 1	1 1 1 9 1
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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		2 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 1 7 1	1 1 1 7 1



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

Č. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ALEXANDRA WELLNESS HOTEL, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Jánska dolina 2190

PSČ

032 03

Názov obce

Liptovský Ján

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
4. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
5. reklamná a propagačná činnosť
6. technicko - organizačné zabezpečenie kurzov, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí
7. školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti
8. organizovanie, usporadúvanie a sprostredkovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
9. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb
10. prenájom hnutelných vecí, spotrebného a priemyselného tovaru
11. osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby
12. organizovanie voľného času detí a seniorov
13. ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských služieb
14. ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariaden.
15. prevádzkovanie internetovej čítárne
16. prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
17. prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá (minimálne 5 vozidiel)

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

2 1

1 2

2 0 1 7

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov*

mimoriadna účtovná závierka zostavená z dôvodu:*

rozdelenia

zlúčenia

splnutia

zmeny právnej formy

likvidácie

konkurzu

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

účtovná jednotka sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností a tiež nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti*

účtovná jednotka sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností, resp. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti*:

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
a) obchodné meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú ÚZ za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcérska jednotka			
b) obchodné meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú ÚZ za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcérska jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny UJ uvedených v písm. a)			

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných UZ uvedených v písm. a) a b)			
d1) UJ je materskou účtovnou jednotkou		áno*	nie* ak áno, tak:
d2) je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú UZ, výročnú správu podľa § 22 zákona		áno*	nie* ak áno, tak:
1. oslobodenie podľa § 22 ods. 8 zákona: obchodného mena a sídlo MUJ zostavujúcej konsolidovanú UZ podľa osobitných predpisov			
2. oslobodenie podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona: obchodné meno a sídlo dcérskych UJ			

5) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	79,9	58,3

ČI. II - INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

a) výška jednotlivých záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu UJ, a to v členení za jednotlivé orgány			
b) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu UJ			
1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
c) hlavné podmienky, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia pôžičky; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby			
d) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať			

ČI. III - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Nepretržité pokračovanie činnosti účtovnej jednotky v bezprostredne nasledujúcom účtovnom období

- účtovná jednotka bude plynule pokračovať vo svojej činnosti*

- účtovná jednotka nebude plynule pokračovať vo svojej činnosti, a to z dôvodu:*

2) Použité účtovné zásady a metódy

- účtovné metódy a zásady sa uplatňovali v súlade s platnými účtovnými predpismi

- účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov, pričom za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia

- účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované

- účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a v priebehu bežného účtovného obdobia boli uskutočnené zmeny:

Zmena účtovných zásad/metód	Dôvod ich uplatnenia	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, I a VH UJ
spôsob oceňovania	bez zmeny	
postupy účtovania	bez zmeny	
usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny	
obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny	
spôsob odpisovania		

3) Charakter a účel transakcií neuvádzaných v súvahe s finančným vplyvom na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy z nich vyplývajúce významné a ich uvedenie je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie

- účtovná jednotka neeviduje uvedený druh transakcií *

- účtovná jednotka eviduje uvedený druh transakcií:*

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov pri zohľadnení zásady významnosti

4. a) až e):

Zložky majetku a záväzkov	Popis
Dlhodobý majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú od 01.01.2003 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú od 01.07.2011 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
Cenné papiere a podiely	Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena sa rozumie vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov
Zásoby obstarané kúpou	Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi alebo realizačnou hodnotou. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.
Pohľadávky	Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. 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 opravnými položkami.
Peňažné prostriedky a ceniny	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
Náklady budúcich období/príjmy budúcich období	Výkazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
Rezervy	Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť UJ, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky; tvorí sa v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prísluša. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kupnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Závazky	Závazky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou; 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.
Výdavky budúcich období / Výnosy budúcich období	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
Zamestnanecké požitky	Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovacích fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia. V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy.
Splatná daň z príjmov	Daň z príjmov sa účtuje do nákladov ÚJ v období vzniku daňovej povinnosti a vo výkaze ziskov a strát ÚJ je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré ÚJ uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za bežný rok, ÚJ vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.
Odložené dane	Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na: 1. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou; 2. možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorú sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti; 3. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
Transférové oceňovanie	ÚJ má vypracovanú smernicu, ktorej súčasťou je aj transférové oceňovanie ÚJ
Finančný prenájom s kúpnu opciou	Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na farchu účtu 562 - úroky.
Operatívny prenájom	Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy.
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 ÚJ daná dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť ÚJ sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.
Deriváty	Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňujú sa reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania
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 použije na prepočet cena zistená váženým aritmetickým priemerom alebo metódou FIFO. 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 ECB alebo NBS 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 ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Výnosy	Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonus, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.
--------	--

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

4.g) Tvorba odpisového plánu

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom došlo k uvedeniu majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom došlo k uvedeniu majetku do používania. 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.

Druh odpisovaného majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis / koeficient	Odpisová metóda	
			rovnorné odpisovanie	zrýchlené odpisovanie
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 6 (stavby)	40	2,5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 5 (stavby)	20	5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 4	12	8,33	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 3	8	12,5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 2	6	16,67	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 1	4	25	x	
Dlhodobý nehmotný majetok	5	20	x	

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4.h) Poskytnuté dotácie

Poskytovateľ dotácie	Výška dotácie	Obstaraný majetok	Ocenenie majetku
Ministerstvo hospodárstva SR	5 045 809	11 179 339	OC

Poznámka: Dotácia bola poskytnutá v rokoch 2010-2012. Dotácia je účtovaná v súlade s § 52a Postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v systave podvojného účtovníctva.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

Významná chyba minulých účtovných období	Suma vplyvu na nerozdelený zisk minulých období	Suma vplyvu na neuhradenú stratu minulých období

Čl. IV - INFORMÁCIE VYSVETLJUJÚCE A DOPLŇUJÚCE SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1) Informácie k dlhodobému majetku

a.1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.		51 979						51 979
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.		51 979						51 979
Oprávky								
Stav k 01.01.		46 315						46 315
Prírastky		1 224						1 224
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.		47 539						47 539
Opravné položky								
Stav k 01.01.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.								0
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.	0	5 664	0	0	0	0	0	5 664
Stav k 31.12.	0	4 440	0	0	0	0	0	4 440

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.		45 907						45 907
Prírastky		6 072						6 072
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.		51 979						51 979
Oprávky								
Stav k 01.01.		40 598						40 598
Prírastky		5 717						5 717
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.		46 315						46 315
Opravné položky								
Stav k 01.01.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.								0
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.	0	5 309	0	0	0	0	0	5 309
Stav k 31.12.	0	5 664	0	0	0	0	0	5 664

a.2) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka neúčtovala o Goodwille v priebehu bežného účtovného obdobia.

a.3) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	99 582	10 361 083	2 867 272		3 582		0		13 331 519
Prírastky			62 206						62 206
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	99 582	10 361 083	2 929 478	0	3 582	0	0	0	13 393 725
Oprávky									
Stav k 01.01.		2 875 900	2 683 585		400				5 559 885
Prírastky		261 178	48 485		598				310 261
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	3 137 078	2 732 070	0	998	0	0	0	5 870 146
Opravné položky									
Stav k 01.01.		0							0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.	99 582	7 485 183	183 687	0	3 182	0	0	0	7 771 634
Stav k 31.12.	99 582	7 224 005	197 408	0	2 584	0	0	0	7 523 579

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	99 582	10 327 105	2 700 803		0		0		13 127 490
Prírastky		33 978	166 469		3 582				204 029
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	99 582	10 361 083	2 867 272	0	3 582	0	0	0	13 331 519
Oprávky									
Stav k 01.01.		2 615 324	2 279 558						4 894 882
Prírastky		260 576	404 027		400				665 003
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	2 875 900	2 683 585	0	400	0	0	0	5 559 885
Opravné položky									
Stav k 01.01.		0							0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.	99 582	7 711 781	421 245	0	0	0	0	0	8 232 608
Stav k 31.12.	99 582	7 485 183	183 687	0	3 182	0	0	0	7 771 634

a.4) Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky UJ v konsolid. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou spl. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	0				0				0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 01.01.	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky UJ v konsolid. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou spl. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	0				0				0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 01.01.	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

a.5) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Finančné účty</i>		
Pokladnica, ceniny	41 031	48 175
Účty v bankách	424 915	523 292
<i>Krátkodobý finančný majetok (KFM)</i>		
KFM v prepojených ÚJ		
KFM okrem KFM v prepojených ÚJ		
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely		
Obstarávaný KFM		
SPOLU	465 946	571 467

Tabuľka č. 2 - bežné účtovné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav k 31.12.
<i>Finančné účty</i>					
Pokladnica, ceniny	48175	1732647	-993561	-746230	41031
Účty v bankách	523292	3161622	-4006229	746230	424915
<i>Krátkodobý finančný majetok (KFM)</i>					
KFM v prepojených ÚJ					0
KFM okrem KFM v prepojených ÚJ					0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Obstarávaný KFM					0
SPOLU	571467	4894269	-4999790	0	465946

2) Informácie o významných položkách derivátov

2.a) Významné položky derivátov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predch. účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na:		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na:	
	VH	VI	VH	VI
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

2.b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovacia položka	Reálna hodnota	
	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, kt. sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
SPOLU	0	0

3) Informácie o záväzkoch

3.a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	15 986	1 800
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	4 750 000	5 000 000
Dlhodobé záväzky spolu	4 765 986	5 001 800

3.b) Informácie k zabezpečeným záväzkom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota záväzku

3.c) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

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
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

4) Informácie o vlastných akciách

4.a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií

Informácia za bežné účtovné obdobie

4.b) doplňujúce informácie k vlastným akciám

Tabuľka č. 1

Nadobudnuté vlastné akcie			Prevedené vlastné akcie		
počet	menovitá hodnota	podiel na upísanom ZI v %	počet	menovitá hodnota	podiel na upísanom ZI v %

Tabuľka č. 2

Nadobudnuté vlastné akcie		Prevedené vlastné akcie	
počet	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli	počet	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie previedli na inú osobu

4.c) nadobudnuté vlastné akcie v držbe UJ k poslednému dňu bežného účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie za bežné účtovné obdobie			
počet	menovitá hodnota	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli	podiel na upísanom ZI v %

5) Informácie o položkách nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

5.a) Položky nákladov, ktoré majú výnimočný charakter alebo výskyt

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Dôvod vzniku

5.b) Položky výnosov, ktoré majú výnimočný charakter alebo výskyt

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Dôvod vzniku

5.c) Čistý obrat

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 782 983	2 441 078
Tržby za tovar	347 811	342 809
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s BČ		
Čistý obrat celkom	3 130 794	2 783 887

Čl. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1) Opis podmieneného majetku a podmienených záväzkov

1.a) *Podmienený majetok*

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných odobrodou od DaP		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva:		

1.b) *Podmienené záväzky*

tabuľka č. 1 - údaje za bežné účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	Hodnota zo súdnych rozhodnutí, poskytnutých záruk a pod.			Hodnota voči spriazneným osobám		
	možná povinnosť	existujúca povinnosť		možná povinnosť	existujúca povinnosť	
		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spofahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spofahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné
Zo súdnych rozhodnutí						
Z poskytnutých záruk						
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov						
Zo zmluvy o podriadenom záväzku						
Z ručenia						
Iné podmienené záväzky:						

tabuľka č. 2 - údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	Hodnota zo súdnych rozhodnutí, poskytnutých záruk a pod.			Hodnota voči spriazneným osobám		
	možná povinnosť	existujúca povinnosť		možná povinnosť	existujúca povinnosť	
		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spofahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spofahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné
Zo súdnych rozhodnutí						
Z poskytnutých záruk						
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov						
Zo zmluvy o podriadenom záväzku						
Z ručenia						
Iné podmienené záväzky:						

2) Opis významných položiek ostatných finančných povinností

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Opis
Zákonná/zmluvná povinnosť odobrať stanovené množstvo majetku		
Plánované investície		
Plánované opravy významného charakteru		
Iné:		

3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky:		

ČI. VI - UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

- nedošlo k poklesu/zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku*
- došlo k zvýšeniu/poklesu trhovej ceny finančného majetku, a to z dôvodu:*

b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek

- nedošlo k zmene výšky rezerv / opravných položiek*
- došlo k zmene výšky rezerv/OP, a to z dôvodu:*

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

- nedošlo k zmene spoločníkov ÚJ*
- došlo k zmene spoločníkov ÚJ, a to:*

d) Prijatie rozhodnutia o predaji ÚJ alebo jej časti

- nedošlo k prijatiu rozhodnutia o predaji ÚJ ani jej časti*
- došlo k prijatiu rozhodnutia o predaji, a to:*

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

- nedošlo k zmenám významných položiek DFM*
- došlo k zmenám významných položiek DFM, a to:*

f) Začatie, resp. ukončenie činnosti časti ÚJ

- nedošlo k začatiu ani ukončeniu činnosti časti ÚJ*
- došlo k začatiu, resp. ukončeniu činnosti časti ÚJ, a to:*

g) *Vydanie dlhopisov a iných CP* - nedošlo k vydaniu dlhopisov ani iných CP* - došlo k vydaniu dlhopisov, resp. iných CP, a to:*h) *Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy UJ* - nedošlo k zlúčeniu, splnutiu, rozdeleniu ani k zmene právnej formy UJ* - došlo k zlúčeniu/splnutiu/rozdeleniu/zmene právnej formy, a to:*i) *Mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie UJ (napr. živelné pohromy)* - nedošlo k mimoriadnym udalostiam* - došlo k mimoriadnym udalostiam, a to:*j) *Získanie/odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť UJ* - nedošlo k získaniu ani odobratiu licencií* - došlo k získaniu/odobratiu licencií, a to:***ČI. VII - OSTATNÉ INFORMÁCIE****1) Udelenie výlučného práva alebo osobitného práva na poskytovanie služieb vo verejnom záujme** - UJ nemá udelené výlučné právo/osobitné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme - UJ má udelené výlučné právo/osobitné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme:

Činnosť	Náhrada za činnosť v akejkoľvek forme

 - UJ vykonáva aj iné činnosti okrem činnosti, na ktoré má udelené výlučné/osobitné právo:

a) všetky formy prijatej náhrady:	
b) účtovné zásady použité pri priradení nákladov a výnosov	
c) všetky druhy činností UJ	

2) Doplnujúce informácie o ÚJ podľa § 23 ods. 6 zákona (UJ, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce obdobie presiahol 250.000.000 eur) - na UJ sa nevzťahuje § 23 ods. 6 zákona - na UJ sa vzťahuje § 23 ods. 6 zákona, preto uvádza doplnujúce informácie o:

a) zložení a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach s uvedením druhu akcie, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní alebo hodnote a percentuálneho podielov na základnom imaní a snimi spojených hlasovacích práv:

b) cenných papieroch vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napr. konvertibilné dlhopisy:

c) výške dotácií a návratných finančných výpomocí:

d) prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadzieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou:

e) zárukách poskytnutých orgánom verejnej moci a zárukách poskytnutých inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, podmienkach ich poskytnutia a nákladoch na ich získanie:

f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku:

g) iných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré účtovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy:

3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a ÚJ podľa § 23 ods. 6 zákona

a) náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

b) peňažné vklady a nepeňažné vklady:

c) nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok:

d) finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ):

e) vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku:

f) poskytnutie náhrad za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci:

V Liptovskom Jáne, dňa: 29.3.2018

Podpis člena štatutárneho orgánu

