

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	TATRA HOTEL SLOVAKIA, a.s.
Sídlo:	Hotel PATRIA – Štrbské Pleso 33, 059 85 Vysoké Tatry
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 31.10. 1995.
Hlavný predmet podnikania:	Prevádzkovanie ubytovacích zariadení, pohostinská činnosť.
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť TATRA HOTEL SLOVAKIA, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	2017	2016	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	5 129 127	4 857 381	Áno
Čistý obrat celkom	4 797 832	4 547 418	Nie
Počet zamestnancov	120	120	Áno

Účtovná jednotka spĺňa k 1.1.2018 veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

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

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 14.5.2018

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	120	120
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	116	126
- počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2) V účtovnom období nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód.

3) Spoločnosť nemala významné transakcie ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol DHM uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5,0
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná	8,3-25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého ocenenie je 2400 Eur vrátane, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 Eur zaraďuje spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

2. **Zásoby:** Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Pri účtovaní zásob postupovala Spoločnosť podľa postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob. Žiadne náklady súvisiace s obstaraním zásob do ceny priamo nevstupovali. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
3. **Pohľadávky:** Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou postúpenej 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. **Opravné položky k pohládkam** sa tvoria vo výške:
 - 50 % k pohládkam 90- 180 dní po splatnosti
 - 75 % k pohládkam 181-365 dní po splatnosti
 - 100 % k pohládkam nad 365 dní po splatnosti a k pohládkam ktoré sa vymáhajú právne
5. **Peňažné prostriedky a ceniny:** Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
6. **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období:** Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
7. **Rezervy:** Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
8. **Záväzky:** Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
9. **Odložené dane:** Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období: Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

11. Dotácie: O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Informácie o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

Spoločnosti bola v r. 2015 poskytnutá dotácia Ministerstvom hospodárstva SR v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku v celkovej výške 245.686 EUR. Táto dotácia bola poskytnutá na realizáciu aktivít projektu s názvom: Zvýšenie komplexnosti služieb CR ponúkaných Hotelom Patria – posilnenie konkurencieschopnosti a atraktivity.

12. Prenájom: Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

14. Výnosy: Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

15. Informácie o oprave významných chýb min. období: nenastali.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

a.1) Informácie **o dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		16 821						16 821
Prírastky		17 992						17 992
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		34 813						34 813
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		5 686						5 686
Prírastky		11 994						11 994
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		17 680						17 680
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		11 135						11 135
Stav na konci		17 133						17 133

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstarávanie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		5 202						5 202
Prírastky		11 619						11 619
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		16 821						16 821
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		5 202						5 202
Prírastky		484						484
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		5 686						5 686
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		11 135						11 135

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (032)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	317 006	6 849 774	1 058 726			63 295	46 555		8 335 356
Prírastky		4 234	84 565				136 714		225 513
Úbytky			35 789				88 799		124 588
Presuny									
Stav na konci	317 006	6 854 008	1 107 502			63 295	94 470		8 436 281
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		4 342 093	839 944						5 182 037
Prírastky		355 278	65 765						421 043
Úbytky			35 788						35 788
Presuny									
Stav na konci		4 697 371	869 921						5 567 292
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	317 006	2 507 681	218 782			63 295	46 555		3 153 319
Stav na konci	317 006	2 156 637	237 581			63 295	94 470		2 868 989

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (032)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	317 006	6 848 984	1 014 722			63 295	7 668		8 251 675
Prírastky		790	44 004				83 680		128 474
Úbytky							44 793		44 793
Presuny									
Stav na konci	317 006	6 849 774	1 058 726			63 295	46 555		8 335 356
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3 986 941	777 986						4 764 927
Prírastky		355 152	61 958						417 110
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		4 342 093	839 944						5 182 037
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	317 006	2 862 043	236 736			63 295	7 668		3 486 748
Stav na konci	317 006	2 507 681	218 782			63 295	46 555		3 153 319

b) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (účtovná zostatková cena)	337 330

Záložné právo je zriadené v prospech Ministerstva hospodárstva SR z titulu poskytnutej dotácie.

c) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnení

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 320							3 320
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 320							3 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 320							3 320
Stav na konci účtovného obdobia		3 320							3 320

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 320							3 320
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 320							3 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 320							3 320
Stav na konci účtovného obdobia		3 320							3 320

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Riečavy, s.r.o.	33,33	33,33	9 733	-227	3320
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	3320

d) Informácie o zásobách

1. Informácie o opravných položkách k zásobám - nemá náplň
2. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo –nemá náplň
3. Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj –nemá náplň

e) Najvýznamnejšie položky pohľadávok

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	11 680	7 353	1 445		17 588
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	13 151		237		12 914
Pohľadávky spolu	24 831	7 353	1 682		30 502

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Údaje za bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	108 722		108 722
Dlhodobé pohľadávky spolu	108 722		108 722
Pohľadávky z obchodného styku	103 495	83 358	186 853
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	9 098	12 914	22 012
Krátkodobé pohľadávky spolu	112 593	96 272	208 865

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	77 247		77 247
Dlhodobé pohľadávky spolu	77 247		77 247
Pohľadávky z obchodného styku	90 284	31 330	121 614
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3 450	13 151	16 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	93 734	44 481	138 215

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, ani pohľadávky, ktoré by boli predmetom záložného práva.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	2 394 218	2 911 943	517 725	21	108 722
SPOLU:	x	x	X	x	108 722

f) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 633	53 074
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 173 640	1 588 298
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 185 273	1 641 372

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - nemá náplň

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo – nemá náplň

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou -nemá náplň

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu -nemá náplň

g) Informácie o významných **položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 448	5 122

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY**a) Opis základného imania:**

Základné imanie spoločnosti je 63 080 EUR , počet 1900 akcií na meno v menovitej hodnote 33,2 EUR

Základné imanie je v plnej výške splatené.

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	328 060
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	328 060
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	328 060

c) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 713	80 873	82 713		80 873
Nevyčerpaná dovolenka	60 287	62 044	60 287		62 044
Ostatné zákonné rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy	22 426	18 829	22 426		18 829

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 706	82 713	70 706		82 713
Nevyčerpaná dovolenka	52 928	60 287	52 928		60 287
Ostatné zákonné rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy	17 778	22 426	17 778		22 426

d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	945 292	951 232
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	911 000	911 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 292	32 760
Krátkodobé záväzky spolu	452 273	472 389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	443 350	471 337
Záväzky po lehote splatnosti	8 923	1052

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	517 725	367 844
odpočítateľné	517 725	367 844
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	47 441	35 580
odpočítateľné		
zdaniteľné	47 441	35 580
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	108 722	77 247
Uplatnená daňová pohľadávka	108 722	77 247
Zaúčtovaná ako náklad	-31 475	-31 858
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	9 963	7 472
Zmena odloženého daňového záväzku	2 491	2 491
Zaúčtovaná ako náklad	2 491	2 491
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 108 722 EUR vyplýva z rozdielu medzi zostatkovou cenou účtovnou a daňovou z odpisovaného dlhodobého hmotného majetku a suma odloženého daňového záväzku vo výške 9 963 EUR vyplýva z rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou dotácie.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 708	8 926
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 495	11 425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 495	11 425
Čerpanie sociálneho fondu	9 861	10 643
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 342	9 708

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.

Informácie o vydaných dlhopisoch – nemá náplň

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Spolu:						
Krátkodobé bankové úvery						
Spolu:						

Spoločnosť k 31.12.2018 nemá poskytnuté bankové úvery.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky	EUR		Vysvetlenie 1	911 000		911 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Vysvetlenie 1: Splatenie pôžičky podlieha schváleniu valného zhromaždenia.

e) Informácie o významných **položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	115 185	149 791
Dotácia wellness	91 187	118 253
Dotácie ostatné	23 998	31 538
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	34 606	35 265
Dotácia wellness	27 066	27 066
Dotácie ostatné	7 540	7 540
Ostatné -nájom		748

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie –nemá náplň

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi - nemá náplň

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu –nemá náplň.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĹŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Ubytovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb Stravovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	2 741 606	2 339 596	2 600 479	2 261 587	252 770	196 649
Spolu	2 741 606	2 339 596	2 600 479	2 261 587	252 770	196 649

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob –nemá náplň

c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 250	51 014
Rozpustenie dotácie	34 606	34 606
Finančné výnosy, z toho:	142	142
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>142</i>	<i>142</i>
Výnosové úroky		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

d) celková suma **osobných nákladov** - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 385 735	1 264 146
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	21 960	21 960
Sociálna poisťovňa	347 024	316 191
Zdravotná poisťovňa	132 382	117 139
Iné osobné a sociálne náklady	59 143	52 824
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 946 244	1 772 260

e) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 594 855	4 797 832
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 594 855	4 797 832

f) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

g) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady:

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku a mimoriadnych nákladoch:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady celkom (pred zdanením):	5 122 003	4 435 904
Ostatné významné položky nákladov poskytn. služby, z toho:	1 088 792	759 101
Opravy a udržiavanie	753 389	484 387
Provízie	82 813	65 368
Externá propagácia	39 039	23 838
Stočné	29 930	27 040
Iné	183 621	158 468
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	4 002 780	3 649 479
Mzdové náklady	1 385 735	1 264 146
Materiál, reštauračné stravovanie	861 422	815 036
Odpisy dlhodobého majetku	432 476	417 594
Zákonné sociálne poistenie	479 406	433 330
Náklady na energie	298 463	312 590
Ost. materiálové náklady	545 278	406 783
Finančné náklady, z toho:	30 431	27 324
Bankové poplatky	30 431	27 322
Nákladové úroky		
Iné		
Kurzové straty	1	2
Z toho ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

h) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	523 160	x	x	413 084	x	x
teoretická daň	x	109 864	21	x	86 748	21
Daňovo neuznané náklady	185 502	38 955	7,45	188 007	39 481	9,56
Výnosy nepodliehajúce dani	-43 369	- 9 107	1,74	-56 374	-11 839	2,87
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	665 293	139 712	26,71	544 717	114 390	27,69
Splatná daň z príjmov	x	139 712	26,71	x	114 390	27,69
Odložená daň z príjmov	x	-28 985	-5,54	x	-29 367	-7,11
Celková daň z príjmov	x	110 727	21,17	x	85 023	20,58

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	29 729	32 717
Odpísané pohľadávky	11 273	3 958
Drobný nehmotný a hmotný majetok	1 743 930	1 731 608

b) Podmienené záväzky

Spoločnosti bola v r. 2015 poskytnutá dotácia v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku v celkovej výške 245 686 EUR. V prípade nedodržania podmienok tejto zmluvy by bola spoločnosť povinná túto dotáciu vrátiť.

c) Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

d) Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Žiadne významné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali.

Článok VII

1. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb: nemá náplň

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členom štatutárnych orgánov z titulu výkonu funkcie: 21 960 (21 960 r. 2017)

Odmeny členom dozorných orgánov z titulu výkonu funkcie: 0 (0 r. 2017)

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: Spoločnosť neposkytuje služby vo verejnom záujme.

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): Spoločnosť nerealizuje priemyselnú výrobu osobitnej kategórie.

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): Spoločnosť nemá finančné vzťahy s orgánmi verejnej moci.

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	63 080				63 080
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	28 024				28 024
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	12 620				12 620
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 005 953			328 060	3 334 013
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	328 060	412 517		-328 060	412 517
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	63 080				63 080
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	28 024				28 024
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	12 620				12 620
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 740 410			265 543	3 005 953
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 543	328 060		-265 543	328 060
Ostatné položky vlastného imania					

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**Prehľad o peňažných tokoch – cash flow je zostavený nepriamou metódou**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	523 244	413 084
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	402 119	351 125
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	432 476	417 594
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 dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 671	-22 136
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-36 591	-32 713
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-561	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1124	-11 620
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok</i>	-97 333	-4 485

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-70 651	30 535
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-40 675	-22 896
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	13 993	-12 124
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/S + A. 1. + A. 2.)	828 030	759 724
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	828 030	759 724
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-129 423	-116 355
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	698 607	643 369
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-17 992	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-136 714	-83 680
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-154 706	-83 680
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
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 prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	543 901	559 689
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 641 372	1 081 683
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 185 273	1 641 372
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 185 273	1 641 372