

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie  
od 01.01.2018 do 31.12.2018**

|                                   |                                                                                                       |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>             | TERMÁL s.r.o.                                                                                         |
| <b>Sídlo:</b>                     | Promenádna ul. 3221/20                                                                                |
| <b>Právna forma:</b>              | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                                                       |
| <b>Dátum vzniku:</b>              | 12.03.1994                                                                                            |
| <b>Hlavný predmet podnikania:</b> | prevádzkovanie termálneho kúpaliska; rekreačná, zábavná a ostatná oddych.činnosť v rozs.vol'nej živn. |
| <b>Štaturárny orgán:</b>          | Ing. Tibor Križan a JUDr. Tamás Puskás, konatelia                                                     |

**Čl. I - (2)**

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

'Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

a) TERMÁL s.r.o.

Promenádna ul. 3221/20

932 01 Veľký Meder

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. bola založená 12. marca 1994. Do Obchodného registra Okresného súdu Trnava bola zapísaná 14. apríla 1994

(Oddiel: Sro, Vložka číslo: 156/T).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie termálneho kúpaliska, centra fitness a sauny
- rekreačná, zábavná a ostatná oddychová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom pozemkov a nebytových priestorov na termálnom kúpalisku.
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti .

d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných ÚJ: nie je.

Podľa správy nezávislého audítora účtovná závierka k 31.12.2018 vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Spoločnosti k 31.12.2018. Výsledok jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k danému dátumu sú v súlade so zákonom o účtovníctve.

Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán:

V mene Spoločnosti za obdobie 01.01.2018 do 09.12.2018 s.r.o. konali dvaja konatelia, a to:

1. Mgr. Zlán Kórosi, Petőfiho 1379/69, Veľký Meder,
2. Viliam Görföl, Partizánska 1264/6, Veľký Meder.

K zmene konateľov, aj k zániku ich funkcie došlo 09.12.2018. Od 10.12.2018 v mene Spoločnosti konali dvaja konatelia, a to:

1. Ing Tibor Križan, Fučíkova 1554/2, Veľký Meder,
2. JUDr. Tamás Puskás, Bernoláková ul. 2034/7, Komárno.

Dozorná rada

Dozorná rada pracovala v nasledovnom zložení:

- Ing. Ildikó Dobis, Lastovičková 3270/20, Veľký Meder - predseda,
- Mgr. Ildikó Laposová, Fučíkova 935/36, Veľký Meder - člen,
- MUDr. Alžbeta Vrezgová, Lipová 2106/25, Veľký Meder - člen,
- Pavel Tarcsi, Tichá 712/63, Veľký Meder - člen.
- MVDr. Dezider Bartalos, Kopná 1858/4, Veľký Meder - člen.'

**Čl. I - (3)**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Dňa 23.05.2018 Mestské zastupiteľstvo vo Veľkom Mederi schválilo účtovnú závierku TERMÁL s.r.o. s.r.o za rok 2017 podľa Uznesenia č.5-MsZ/2018, bod.č. 8.

**Čl. I - (4)**

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

'Účtovná závierka Spoločnosti ku dňu 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

**Čl. I - (5)**

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov,12)
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

'Spoločníkom spoločnosti TERMÁL s.r.o. je Mesto Veľký Meder, Komárňanská 207/9, 932 01 Veľký Meder, IČO: 00305332 so:

- 100% - ým podielom na vlastnom imaní,
- 100% - ým podielom na hlasovacích právach,
- 100% - ým konsolidovaným podielom.

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku.

Mesto Veľký Meder, IČO: 00305332 ako materská účtovná jednotka zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť TERMÁL s.r.o. konsolidovanou účtovnou jednotkou.

Do konsolidácie účtovnej závierky Mesta Veľký Meder patria nasledovné organizácie:

1. Základná škola Jána Amosa Komenského, Veľký Meder, Nám. Bélu Bartóka 497/20, IČO: 36081060;
2. Základná škola Bélu Bartóka s vyučovacím jazykom maďarským, Veľký Meder, Bratislavská 622/38, IČO: 36081035;
3. Mestské kultúrne stredisko, Veľký Meder, Komárňanská 18/203, IČO: 00059030;
4. Mestský podnik bytového hospodárstva, s.r.o., Veľký Meder, M. Corvina 1232/20, IČO: 34112502;
5. MŠK Veľký Meder s.r.o., Veľký Meder, Štadiónová 2130, IČO: 44876009;
6. TSM Veľký Meder, s.r.o., Veľký Meder, Nezábudková 1671/1, IČO: 46456201.

Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.'

**Čl. I - (6)** Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 82                    | 77                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 81                    | 77                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

## Čl. II

## Informácie o prijatých postupoch

**(1)** Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou:

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
- zásoby obstarané kúpou,

Obstarávacou cenou je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

b) všeobecnou cenou bol ocenený dlhodobý hmotný majetok prijatý ako dar

c) menovitou hodnotu:

- peňažné prostriedky a ceniny,
- pohľadávky pri ich vzniku,
- záväzky pri ich vzniku.

Odpisový plán pre dlhodobý majetok stanovila účtovná jednotka interným predpisom. Pravidlá pre účtovanie o dlhodobom majetku sú v súlade s platnými zákonmi:

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 1700 EUR alebo nižšie, účtuje účtovná jednotka jednorázovo do nákladov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 2400 EUR alebo nižšie, účtuje účtovná jednotka na účet 518. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 EUR, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.'

**Čl.II - (2)** Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia:

1. aktíva a pasíva, počiatočné stavy: zásada bilančnej kontinuity
2. účtovné zápisy: zásada dokladovosti
3. náklady a výnosy: zásada zákazu kompenzácie
4. rezervy a opravné položky: zásada opatrnosti
5. príslušnosť k danému účtovnému obdobiu: zásada aktuálnosti
6. vedenie a spracovanie účtovníctva: zásada nepretržitosti pokračovania účt. jednotky
7. oceňovanie zložiek majetku: zásada stálosti metód.

Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu neboli žiadne.

Poznámka:

V tlačive Poznámok všetky tabuľky sú očíslované. Z týchto očíslovaných tabuliek TERMÁL s.r.o. vyplnila len tie, ktoré sa ju týkajú, čo má za následok, že číslovanie tabuliek nie je plynulé. V účtovnom programe MRP nie je možné zmeniť (opraviť) očíslovanie tabuliek.

**Čl.II - (4)** Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov,
- b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,

d) určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to:

1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnujú do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnujú do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely,
3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov,

e) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:

1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
  - 2a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
  - 2b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne,

f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,

g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, prieskumné, geologické, geodetické a projektové práce, montáž, 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.

Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Výdaj nakupovaných zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný inak (darom) a zásoby obstarané inak (darom) sa oceňujú reálnou hodnotou,

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou (suma, na ktorú záväzok znie).

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala spôsobom A, a to na účte obstarania materiálu, účte materiálu na sklade a na účte preddavkov na obstaranie materiálu.

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda priemernej ceny (vážený aritmetický priemer).

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, a na základe finančného prenájmu vykazuje nájomca.

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov sa oceňuje menovitou hodnotou.

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.

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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:

- majetok: pohľadávky
- odhad zníženia hodnoty: 100%
- stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia: 427 EUR
- tvorba opravnej položky: 427 EUR
- zúčtovanie opravnej položky z dôvodu z dôvodu úhrady: 110 EUR
- stav opravnej položky na konci účtovného obdobia: 744 EUR.'

**Čl.II - (5)** V poznámkach sa uvádza informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov sa nevyskytli.

### Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

**(1)** K aktívam sa v poznámkach pri zohľadnení zásady významnosti uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na začiatku účtovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a ocenenie na konci účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a hodnota na konci účtovného obdobia,
3. prehľad o čistej (netto) hodnote dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

'Celkova (brutto) hodnota údajov vykázaných na strane aktív súvahy: 20 741 722 EUR.

Celková hodnota korekcie - oprávky: -6 742 827 EUR.

Celková (netto) hodnota údajov vykázaných na strane aktív súvahy: 13 998 895 EUR.

#### INFORMÁCIE O ZÁSOBÁCH:

a) materiál:

- stav na začiatku účtovného obdobia: 9 026 EUR
- prírastky: 131 305 EUR
- úbytky: 131 916 EUR
- stav na konci obdobia: 8 415 EUR

b) tovar:

- stav na začiatku účtovného obdobia: 7 973 EUR
- prírastky: 25 162 EUR
- úbytky: 23 339 EUR
- stav na konci obdobia: 9 796 EUR'

Tabuľka 2: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie                       |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
|------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceni-<br>tel'né<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                             |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                           | 13159        | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 13159      |
| Prírastky                          | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Úbytky                             | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Presuny                            | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                           | 13159        | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 13159      |
| Oprávky                            |                                             |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                           | 1645         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 1645       |
| Prírastky                          | 0                                           | 2194         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 2194       |
| Úbytky                             | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Presuny                            | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                           | 3839         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 3839       |
| Opravné položky                    |                                             |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Prírastky                          | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Úbytky                             | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Presuny                            | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                           | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                             |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                           | 11514        | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 11514      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                           | 9320         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 9320       |

Tabuľka 3: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj<br>b  | Softvér<br>c | Oceni-<br>tel'né<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 1800                         | 0                                      | 1800       |
| Prírastky                          | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 20263                        | 25572                                  | 45835      |
| Úbytky                             | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 8904                         | 25572                                  | 34476      |
| Presuny                            | 0                                            | 13159        | 0                              | 0             | 0                   | -13159                       | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 13159        | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 13159      |
| Oprávky                            |                                              |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Prírastky                          | 0                                            | 1645         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 1645       |
| Úbytky                             | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Presuny                            | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 1645         | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 1645       |
| Opravné položky                    |                                              |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Prírastky                          | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Úbytky                             | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Presuny                            | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |              |                                |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0            | 0                              | 0             | 0                   | 1800                         | 0                                      | 1800       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 11514        | 0                              | 0             | 0                   | 0                            | 0                                      | 11514      |

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok<br><br>a   | Bežné účtovné obdobie |                 |                                                                       |                                                          |                                               |                     |                              |                                        |                |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|----------------|
|                                          | Pozemky<br><br>b      | Stavby<br><br>c | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí<br>d | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov<br>e | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá<br>f | Ostatný<br>DHM<br>g | Obsta-<br>rávaný<br>DHM<br>h | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM<br>i | Spolu<br><br>i |
| Prvotné ocenenie                         |                       |                 |                                                                       |                                                          |                                               |                     |                              |                                        |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 1752959               | 11427404        | 3115823                                                               | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 1297893                      | 75000                                  | 17669079       |
| Prírastky                                | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 2979408                      | 57104                                  | 3036512        |
| Úbytky                                   | 0                     | 35723           | 5104                                                                  | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 132104                                 | 172931         |
| Presuny                                  | 0                     | 1329261         | 37937                                                                 | 0                                                        | 0                                             | 0                   | -1367198                     | 0                                      | 0              |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 1752959               | 12720942        | 3148656                                                               | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 2910103                      | 0                                      | 20532660       |
| Oprávky                                  |                       |                 |                                                                       |                                                          |                                               |                     |                              |                                        |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                     | 4130370         | 2116712                                                               | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 6247082        |
| Prírastky                                | 0                     | 355278          | 176712                                                                | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 531990         |
| Úbytky                                   | 0                     | 35723           | 5105                                                                  | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 40828          |
| Presuny                                  | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 4449925         | 2288319                                                               | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 6738244        |
| Opravné položky                          |                       |                 |                                                                       |                                                          |                                               |                     |                              |                                        |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Prírastky                                | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Úbytky                                   | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Presuny                                  | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 0               | 0                                                                     | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 0                            | 0                                      | 0              |
| Zostatková hodnota                       |                       |                 |                                                                       |                                                          |                                               |                     |                              |                                        |                |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 1752959               | 7297034         | 999111                                                                | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 1297893                      | 75000                                  | 11421997       |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 1752959               | 8271017         | 860337                                                                | 0                                                        | 0                                             | 0                   | 2910103                      | 0                                      | 13794416       |

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |                                                        |                                            |                                      |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Pozemky<br>b                                 | Stavby<br>c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>d | Pestovateľské celky trvalých porastov<br>e | Základné stádo a ťažné zvieratá<br>f | Ostatný DHM<br>g | Obstarávaný DHM<br>h | Poskytnuté preddavky na DHM<br>i | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |             |                                                        |                                            |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1752959                                      | 11156656    | 3043485                                                | 0                                          | 0                                    | 0                | 110560               | 21629                            | 16085289   |
| Prírastky                          | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 1556030              | 125371                           | 1681401    |
| Úbytky                             | 0                                            | 3484        | 22127                                                  | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 72000                            | 97611      |
| Presuny                            | 0                                            | 274232      | 94465                                                  | 0                                          | 0                                    | 0                | -368697              | 0                                | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1752959                                      | 11427404    | 3115823                                                | 0                                          | 0                                    | 0                | 1297893              | 75000                            | 17669079   |
| Oprávky                            |                                              |             |                                                        |                                            |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 3847457     | 1961944                                                | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 5809401    |
| Prírastky                          | 0                                            | 286397      | 176895                                                 | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 463292     |
| Úbytky                             | 0                                            | 3484        | 22127                                                  | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 25611      |
| Presuny                            | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 4130370     | 2116712                                                | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 6247082    |
| Opravné položky                    |                                              |             |                                                        |                                            |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Prírastky                          | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Úbytky                             | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Presuny                            | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0           | 0                                                      | 0                                          | 0                                    | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |             |                                                        |                                            |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1752959                                      | 7309199     | 1081541                                                | 0                                          | 0                                    | 0                | 110560               | 21629                            | 10275888   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1752959                                      | 7297034     | 999111                                                 | 0                                          | 0                                    | 0                | 1297893              | 75000                            | 11421997   |

Čl.III - c) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,

Tabuľka 6: Informácie k Čl.III odst.1 písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

**Tabuľka 7: Informácie k Čl.III odst.1 písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                              | 14922575                         |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 39907                            |

**Čl.III - n)** zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

i)

**Tabuľka 16: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. n) o zásobách na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať**

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                                |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

**Čl.III - p)** najvýznamnejších položkách pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,

**Tabuľka 18: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. p) o vývoji OP k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |            |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP  | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c          | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 427                                   | 427        | 110                                           | 0                                                      | 744                                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     | 0          | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | 0                                     | 0          | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     | 0          | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                     | 0          | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>427</b>                            | <b>427</b> | <b>110</b>                                    | <b>0</b>                                               | <b>744</b>                         |

Čl.III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

**Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok**

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 18639               | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>18639</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 13144               | 4078                 | 17222            |
| Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 9667                | 0                    | 9667             |
| Iné pohľadávky                                                           | 4465                | 0                    | 4465             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>27276</b>        | <b>4078</b>          | <b>31354</b>     |

Čl.III - r) hodnotte pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnotte pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnotte pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

**Tabuľka 20: Informácia k Čl. III odst. 1 písm. r) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | 0                  |

Čl.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

**Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku**

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 56295                 | 54350                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 58598                 | 68784                                        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>114893</b>         | <b>123134</b>                                |

Čl.III - y) významných položkách účtov časového rozlíšenia.

Náklady patriace do nasledujúcich účtovných období sú časovo rozlišované. Na účte 381 vykazujeme zostatok 12.806 EUR (poistné, predplatné časopisov a odbornej literatúry, wehosting atď.)

**Tabuľka 24: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 567742                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 50000                                        |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 517742                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                                            |
| Iné                                             | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                    | 567742                                       |

**Čl.III - (2) - b)** jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

**Tabuľka 25: Informácia k Čl. III odst. 2 písm. b) o rezervách**

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 109117                             | 73675  | 0        | 109117   | 73675                           |
| zamestnanecké požitky              | 109117                             | 73675  | 0        | 109117   | 73675                           |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| účet 323                           | 44364                              | 36826  | 35831    | 8533     | 36826                           |
| rezervy na nevyč. dovol.           | 19607                              | 22207  | 18103    | 1504     | 22207                           |
| rezerva za nevyfakt. služby        | 756                                | 1272   | 756      | 0        | 1272                            |
| rezerva na zamest.pozitky          | 24001                              | 13347  | 16972    | 7029     | 13347                           |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                            | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0                                            | 109117 | 0        | 0        | 109117                          |
| rez. na zamestnan.pôžitky          | 0                                            | 109117 | 0        | 0        | 109117                          |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| účet 323                           | 22563                                        | 43233  | 21432    | 0        | 44364                           |
| rezervy na nevyč.dov.              | 20129                                        | 18476  | 18998    | 0        | 19607                           |
| rez.na over.účt. závierky          | 756                                          | 756    | 756      | 0        | 756                             |
| rezerva na zamestn.pôžitky         | 1678                                         | 24001  | 1678     | 0        | 24001                           |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |

Čl.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Čl.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov.

**Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | 84286                 | 169625                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 84286                 | 169625                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | 480199                | 481159                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 480199                | 481159                                       |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 0                                            |

Čl.III - (2) - f) výpočte odloženého daňového záväzku,

**Tabuľka 27: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 177817                | 178024                                       |
| odpočítateľné                                                                        | 0                     | 0                                            |
| zdaniteľné                                                                           | 177817                | 178024                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 88755                 | 132036                                       |
| odpočítateľné                                                                        | 88755                 | 132036                                       |
| zdaniteľné                                                                           | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                   | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                     | 0                     | 0                                            |
| <b>Sadzba dane z príjmu (v %)</b>                                                    | 21                    | 21                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                    | 18639                 | 27727                                        |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                   | 18639                 | 27727                                        |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                     | -9088                 | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                       | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                       | 37342                 | 37385                                        |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                             | -43                   | 0                                            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                | -43                   | -28339                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                       | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                  | 0                     | 0                                            |

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

**Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 10414                 | 18811                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11764                 | 11402                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 50000                 | 40000                                        |
| Ostatná forma sociálneho fondu             | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 61764                 | 51402                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 67690                 | 59799                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 4488                  | 10414                                        |

**Čl.III - (2) -** bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

**Tabuľka 30: Informácie k Čl.III odst. 2 písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

| 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                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>       |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| TB -Nové rekr. plochy+zlúč.úv.      | EUR  | 3              | 29.02.2028       | 3975370                                                | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| TB-relax.hala+vnút.tobog.:3,7%      | EUR  | 4              | 30.06.2018       | 0                                                      | 0                                             | 1516286                                                                       |
| TB-tobogány:3,25%                   | EUR  | 3              | 15.03.2018       | 0                                                      | 0                                             | 128920                                                                        |
| TB-krytý bazén:2,59%                | EUR  | 3              | 15.03.2018       | 0                                                      | 0                                             | 473400                                                                        |
| TB-kontokorentný úver:2.75%         | EUR  | 3              | 31.11.2019       | 370315                                                 | 0                                             | 384034                                                                        |
| TB-saun.svet:2,39%                  | EUR  | 0              | 15.03.2018       | 0                                                      | 0                                             | 865468                                                                        |
| TB-nové rekr.plochy +zlúč.úver      | EUR  | 3              | 29.02.2018       | 700000                                                 | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
| 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                                                                             |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Tatra -Leasing, s.r.o.              | EUR  | 0              | 30.10.2019       | 0                                                      | 0                                             | 3748                                                                          |
| Tatra -Leasing, s.r.o.              | EUR  | 0              | 9.11.2019        | 0                                                      | 0                                             | 8305                                                                          |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Tatra -Leasing, s.r.o.              | EUR  | 0              | 18.11.2018       | 0                                                      | 0                                             | 5412                                                                          |
| Tatra -Leasing, s.r.o.              | EUR  | 0              | 30.10.2019       | 3748                                                   | 0                                             | 3748                                                                          |
| Tatra -Leasing, s.r.o.              | EUR  | 0              | 9.11.2019        | 8305                                                   | 0                                             | 8305                                                                          |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |
|                                     |      | 0              |                  | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |

**Čl.III - (4)** Pri majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu sa uvádza

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
- suma istiny u nájomcu a finančný náklad podľa doby splatnosti
  - do jedného roka vrátane,
  - viac ako jeden rok a do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov.

**Tabuľka 32: Informácie k Čl. III odst. 4 písm. a) a b) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 67471                   | 42456                                    | 0                  | 65006                                        | 109774                                   | 0                  |
| Finančný náklad | 3158                    | 591                                      | 0                  | 5793                                         | 3749                                     | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>70629</b>            | <b>43047</b>                             | <b>0</b>           | <b>70799</b>                                 | <b>113523</b>                            | <b>0</b>           |

**Čl.III - (5)** O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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,
- c) sume 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,
- d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
- f) vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

**Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|--------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a                                            | b                     | c      | d       | e                                            | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1064509               | x      | x       | 722596                                       | x      | x       |
| Teoretická daň                               | x                     | 223547 | 21      | x                                            | 151745 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 106944                | 22458  | 2       | 155838                                       | 32726  | 5       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 0                     | 0      | 0       | 0                                            | 0      | 0       |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej straty  | 0                     | 0      | 0       | 0                                            | 0      | 0       |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0      | 0       | 0                                            | 0      | 0       |
| Zmena sadzby dane                            | 0                     | 0      | 0       | 0                                            | 0      | 0       |
| Iné                                          | -132595               | -27954 | -3      | -10647                                       | -2236  | 0       |
| Spolu                                        | 0                     | 218051 | 20      | 867787                                       | 182235 | 25      |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 218051 | 20      | x                                            | 183192 | 25      |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 9046   | 1       | x                                            | -28338 | -4      |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 227097 | 21      | x                                            | 154854 | 21      |

**Čl. IV**

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

**(1)** K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

- a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky,

**Tabuľka 37: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb**

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov          |                                              |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Vsupné                           | 3841581               | 3581416                                      |
| Ostatné tržby                    | 314295                | 263911                                       |
| Tržby z prenájmu                 | 260948                | 278591                                       |
| Predaný tovar                    | 25598                 | 20676                                        |
|                                  | 0                     | 0                                            |
| SPOLU                            | 4442422               | 4144594                                      |

**Čl. IV - (1) - d)** opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

**Tabuľka 40: Informácie k Čl. IV odst.1 písm. d) o sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej**

| Opis účtovného prípadu      | Suma výnosov z hospodárskej činnosti |                                              |
|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|
|                             | Bežné účtovné obdobie                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby z predaja DHNM a mat. | 78                                   | 8926                                         |
| Podpora zamestnanosti       | 62070                                | 55030                                        |
| Ostatné výnosy z hosp.činn. | 12578                                | 20170                                        |
|                             | 0                                    | 0                                            |

**Čl. IV - (1) - e)** celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

**Tabuľka 41: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov**

| Osobné náklady                    | Suma osobných nákladov |                                              |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|
|                                   | Bežné účtovné obdobie  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Mzdové náklady                    | 933682                 | 853825                                       |
| Ostatné osobné nákl. na záv.činn. | 67128                  | 0                                            |
| Sociálne poistné                  | 235527                 | 207854                                       |
| Zdravotné poistné                 | 87481                  | 76164                                        |
| Iné                               | 227                    | 223340                                       |

**Čl. IV - (1) - f)** opise a sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

**Tabuľka 42: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. f) o sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov**

| Opis účtovného prípadu        | Suma finančných výnosov |                                              |
|-------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|
|                               | Bežné účtovné obdobie   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Podiel na zisku z poist.zmluv | 0                       | 3118                                         |
|                               | 0                       | 0                                            |
|                               | 0                       | 0                                            |
|                               | 0                       | 0                                            |
|                               | 0                       | 0                                            |

**Tabuľka 43: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

| Typ služieb                   | Suma na nákup služieb |                                              |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Opravy a údržba               | 114900                | 245348                                       |
| Reklama, inzercia, progagácia | 28151                 | 98400                                        |
| Nájomné                       | 238472                | 231625                                       |
| Strážna služba                | 190356                | 173593                                       |

**Čl. IV - (1) - h)** opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

**Tabuľka 44: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti**

| Ostatné náklady           | Suma ostatných nákladov z hospodárskej činnosti |                                              |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                           | Bežné účtovné obdobie                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dary                      | 4409                                            | 4670                                         |
| Poistenie majetku         | 26327                                           | 25342                                        |
| Členské prisp.nepovovinné | 10040                                           | 10040                                        |
|                           | 0                                               | 0                                            |

**Čl. IV - (1)** - opis a sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**Tabuľka 45: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. i) o sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát**

| Finančné náklady | Suma finančných nákladov |                                              |
|------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
|                  | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Úroky            | 131785                   | 157789                                       |
| Poplatky BÚ      | 27067                    | 23345                                        |
|                  | 0                        | 0                                            |
|                  | 0                        | 0                                            |

**Čl. IV - (2)** Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Významnú položku časového rozlíšenia výnosov budúcich období tvorí nezúčtovaná časť refundácie úrokov z nenávratného finančného príspevku v rámci "Programu podpory cestovného ruchu v SR" od Slovenskej záručnej rozvojovej banky zo dňa 25.10.2001 v sume 27483 EUR.

**Čl. IV - (3)** Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

**Tabuľka 46: Informácie k Čl. IV odst. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 5400                  | 3450                                         |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 5160                  | 2580                                         |
| Iné uisťovacie audítorské služby                          | 0                     | 0                                            |
| Súvisiace audítorské služby                               | 0                     | 480                                          |
| Daňové poradenstvo                                        | 0                     | 390                                          |
| Ostatné neaudítorské služby                               | 240                   | 0                                            |

**Čl. IV - (4)** V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

**Tabuľka 47: Informácie k Čl. IV odst. 4 o čistom obrate**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 4416824               | 4123918                                      |
| Tržby za tovar                          | 25598                 | 20676                                        |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>4442422</b>        | <b>4144594</b>                               |

| Oblasť       | Geografické oblasti odbytu |                                              |
|--------------|----------------------------|----------------------------------------------|
|              | Bežné účtovné obdobie      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tuzemsko     | 1688120                    | 1574946                                      |
| EÚ           | 2754302                    | 2569648                                      |
| Tretie štáty | 0                          | 0                                            |

## Čl. VII

(1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

a) zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup alebo predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vráťane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti podľa článku V, úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena,

Nenastali udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku za rok 2018.

Čl. VII - (1) - b) charakteristika transakcie, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov,

'Pohľadávka, pri ktorej je riziko, že ju dlžik úplne alebo sčasti neuhradí:

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| Faktúra za prenájom z roku 2015: | 1004 EUR    |
| Čiast.úhr. v r.2015:             | - 150,- EUR |
| Tvorba OP v r. 2016              | 170,80 EUR  |
| Tvorba OP v r. 2017              | 256,20 EUR  |
| Čiast.úhr.pohl'.v r.2018         | - 110,- EUR |
| Zúčt.OP vo výške úhr.v r.2018    | - 110,- EUR |
| Tvorba OP v r. 2018              | 427,- EUR   |

SPOLU: OP: 744,- EUR zost. pohľ.: 744,- EUR

V tejto súvislosti bol vyhraný súdny spor v roku 2018.'

Čl. VII - (1) - c) samostatne sa uvádzajú transakcie so spriaznenými osobami za každú z týchto osôb:

1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv,
2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv,
3. dcérske účtovné jednotky,
4. spoločné účtovné jednotky,
5. pridružené účtovné jednotky,
6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
7. ostatné spriaznené osoby.

Tabuľka 48: Informácie k Čl. VII odst. 1 písm. c) o transakciách so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba:            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií:           |                       |                                              |
| Mesto Veľký Meder (N-služby) | 231625                | 231625                                       |
| TSM Veľký Meder, s.r.o.(N)   | 9338                  | 19744                                        |
| MsKS, Veľký Meder(SF)        | 1094                  | 500                                          |
| OOCR n.o.V.M (N)             | 10000                 | 10000                                        |
| Spriaznená osoba:            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Zoznam transakcií:           |                       |                                              |
| Mestský športový klub VM (N) | 25400                 | 54000                                        |
| OOCR n.o., V.M.(V)           | 41352                 | 51647                                        |
| Corvin s.r.o. (V)            | 55036                 | 54231                                        |
| GMC s.r.o. (V)               | 12537                 | 54277                                        |

**Čl. VII - (2)** príjmov a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky sa uvádzajú informácie o

**a)** výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

**Tabuľka 49: Informácie k Čl. VII odst. 2 písm a) o výške priznaných odmien pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Štatutárny orgán</b>  | 1271                  | 0                                            |
| Druh príjmu:             | 0                     | 0                                            |
| odmena konateľa          | 1271                  | 0                                            |
| <b>Dozorný orgán</b>     | 0                     | 689                                          |
| Druh príjmu:             | 0                     | 0                                            |
| odmena pre členov DR     | 0                     | 689                                          |
| <b>Iný orgán</b>         | 0                     | 0                                            |
| Druh príjmu:             | 0                     | 0                                            |
|                          | 0                     | 0                                            |

### Čl. IX

#### Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľkovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi účtovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za účtovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna účtovná závierka.

**Tabuľka 53: Informácie k Čl. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami**

| Pohyb vlastného imania (VI)                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav VI na začiatku účt. obdobia                                      | 7448602               | 6914478                                      |
| Zvýšenie alebo zníženie VI počas účt. obdobia                         | 787412                | 534124                                       |
| Stav VI na konci účt. obdobia:                                        | 8236014               | 7448602                                      |
| Dôvody zmien VI :                                                     | 0                     | 0                                            |
| Zákl. imanie zapísané do OR (411)                                     | 0                     | 0                                            |
| Zákl. imanie nezapísané do OR (419)                                   | 0                     | 0                                            |
| Emisné ážio (412)                                                     | 0                     | 0                                            |
| Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)                              | 0                     | 0                                            |
| Ostatné kapitálové fondy (413)                                        | 0                     | 0                                            |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416) | 0                     | 0                                            |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)                              | 0                     | 0                                            |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428)                                     | 517742                | 563382                                       |
| Neuhradná strata min. rokov (429)                                     | 0                     | 0                                            |
| Účtovný zisk alebo strata (431)                                       | 837412                | 567742                                       |
| Vyplatené dividendy                                                   | 0                     | 0                                            |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                                         | 0                     | 0                                            |
| Zmeny na účte fyzickej osoby (491)                                    | 0                     | 0                                            |

## T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                 | <b>2018</b>           | <b>2017</b>                                  |
| Z/5               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov                                                                                                       | 1 064 509             | 722 595                                      |
| A. 1.             | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                  | <b>635 775</b>        | <b>727 990</b>                               |
| A. 1. 1.          | Odpisy DNM a DHM                                                                                                                                                            | 534 184               | 464 937                                      |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja                                                      |                       |                                              |
| A. 1. 3.          | Odpis OP k nadobudnutému majetku                                                                                                                                            |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                               | -35 442               | 109 117                                      |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu OP                                                                                                                                                              | 317                   | 256                                          |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                                 | 8 454                 | 2 931                                        |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                        |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                                  | 131 785               | 157 789                                      |
| 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                                                   |                       | 142                                          |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja DM, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                                          |                       | 20                                           |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú VH z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov        | -3 523                | -7 202                                       |
| A. 2.             | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b>                                                                                                   | <b>-32 625</b>        | <b>159 031</b>                               |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                              | 6 316                 | 16 602                                       |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                | -37 729               | 142 256                                      |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                           | -1 212                | 172                                          |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu KFM, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov                                                                      |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/5 + A. 1. + A. 2.)</b> | <b>1 667 659</b>      | <b>1 609 617</b>                             |
| 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.             | Prijmy 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                                                            | -50 000               |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/5 + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                    | <b>1 617 659</b>      | <b>1 609 617</b>                             |
| A. 7.             | Výdavky na DzP účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností                                                    | -184 968              | -192 096                                     |
| A. 8.             | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                         |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                        |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/5 + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                              | <b>1 432 692</b>      | <b>1 417 520</b>                             |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                  |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie DNM                                                                                                                                                   |                       | -20 263                                      |

|          |                                                                                                                                                                   |            |            |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| B. 2.    | Výdavky na obstaranie DHM                                                                                                                                         | -2 904 408 | -1 609 401 |
| B. 3.    | Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a CP určených na predaj alebo na obchodovanie |            |            |
| B. 4.    | Príjmy z predaja DNM                                                                                                                                              |            |            |
| B. 5.    | Príjmy z predaja DHM                                                                                                                                              |            | 8 924      |
| B. 6.    | Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a CP určených na predaj alebo na obchodovanie      |            |            |
| B. 7.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                         |            |            |
| B. 8.    | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                           |            |            |
| B. 9.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                  |            |            |
| B. 10.   | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých ÚJ tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                          |            |            |
| B. 11.   | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom                                                            |            |            |
| B. 12.   | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                      |            |            |
| B. 13.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                         |            |            |
| B. 14.   | 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. 15.   | 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. 16.   | Výdavky na DzP ÚJ, ak je ich možné začleniť do investičných činností                                                                                              |            |            |
| B. 17.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                |            |            |
| B. 18.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                               |            |            |
| B. 19.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                |            |            |
| B. 20.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                               |            |            |
| B.       | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)                                                                                                 | -2 904 408 | -1 620 740 |
|          | <u>Peňažné toky z finančnej činnosti</u>                                                                                                                          |            |            |
| C. 1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                       | 0          | 0          |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                                                    |            |            |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je ÚJ                                                                                                  |            |            |
| 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 ÚJ                                                                                                                 |            |            |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ                                                                                  |            |            |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI                                                                                                             |            |            |
| C. 2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)                                          | 1 608 978  | 386 191    |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových CP                                                                                                                                       |            |            |

|           |                                                                                                                                                                                                       |            |            |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| C. 2. 2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP                                                                                                                                                              |            |            |
| C. 2. 3.  | Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti                                         |            | 7 073 686  |
| 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              | -17 465    | -6 562 171 |
| C. 2. 5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                                           | 4 677 835  |            |
| C. 2. 6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                                                         | -3 051 392 |            |
| C. 2. 7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci                                                                                                     |            | -90 143    |
| C. 2. 8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom                                                                           |            |            |
| C. 2. 9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov               |            | -35 182    |
| C. 2. 10. | Výdavky na splácanie z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov |            |            |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                             | -131 785   | -157 789   |
| 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 DzP ÚJ, ak ich možno začleniť do finančných činností                                                                                                                                       |            |            |
| C. 8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                      |            |            |
| C. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                     |            |            |
| C.        | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)                                                                                                                                        | 1 477 194  | 228 402    |
| D.        | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)                                                                                                                          | 5 477      | 25 182     |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                    |            | 97 952     |
| F.        | Stav peňažných a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ                                                | 5 477      | 123 134    |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ                                                                                         |            |            |
| H.        | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ                                         | 5 477      | 123 134    |