

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

SOREA, spol. s r.o.
Odborárske nám. 3
815 70 Bratislava

Spoločnosť bola založená 24.11.1992 zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4069/B).

Identifikačné číslo organizácie: 31 339 204,

Daňové identifikačné číslo: 2020389899,

Daňové identifikačné číslo pre DPH: SK2020389899.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. mája 2019.

5. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2019 bol 400, z toho 13 vedúcich zamestnancov (v roku 2018 bol 402, z toho 13 vedúcich zamestnancov).

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	400	402
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	410	409
počet vedúcich zamestnancov	13	13

6. Údaje o neobmedzenom ručení

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

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28.marca 2019.

8. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. mája 2019 schválilo spoločnosť Z+M k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Vedenie spoločnosti pozorne sleduje a monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť ohľadne vplyvu mimoriadnej situácie vyvolanej vírusom COVID19. Oblasť cestovného ruchu je touto situáciou veľmi ovplyvnená. Už v súčasnosti cestovanie a cestovný ruch sú nižšie ako v rovnakom období minulého roku 2019 o 5% a príjmy v I. Polroku 2020 budú o 50% až 65 % nižšie ako v predchádzajúcom roku. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019. Účtovná závierka Spoločnosti, pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2019 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).

Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, Spoločnosť účtuje aj v účtovnom období, v ktorom zistila uvedené skutočnosti. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nemenila spôsoby oceňovania, postupy odpisovania, postupy účtovania, usporiadanie položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie týchto položiek a postupy na vykonanie účtovnej závierky.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(a) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minuloročných skúsenostiach a iných faktoroch považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	4	lineárna	1/4
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Výnimkou v podmienkach SOREA je obstaranie hmotného majetku, ktorý sa klasifikuje ako drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) - tvoria ho :

- počítače, príslušenstvo, iné zariadenia IT technológií s príslušenstvom ak ich vstupná cena je od 150 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- televízne a rozhlasové prijímače ak ich vstupná cena je 150 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- samostatné hnutelné veci, ktoré boli obstarané za účelom ďalšieho prenájmu ak ich vstupná cena je od 150 EUR /kus do 1.700 EUR vrátane.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	1/6 až 1/12
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 až 1/6
Inventár	6	lineárna	1/6
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	lineárna	1/20
Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Prenajatý majetok spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch v cenách stanovených prenajímateľom. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť neeviduje.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku vrátane jeho prípadného predaja.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú niektorou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek o hodnotu pochybných a sporných pohľadávok a pohľadávok, u ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku (mimo odloženej daňovej pohľadávky) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

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

(j) Zamestnanecké požitky

Mzdy a príspevky do fondov do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platené zdravotné voľno, bonusy, a ostatné peňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

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

(m) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

(o) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

(p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave chýb minulých období

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

C. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOĽŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. Januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

Spoločnosť má poistený majetok - Poistenie podnikateľov zapísaných v OR (poistenie majetku) PZ č. 800 400 7852 v poisťovni ČSOB a.s. bolo 13 647,12 EUR. poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel (povinné zmluvné poistenie), PZ č. 1192172901370, poisťovňa UNION a.s., ročná suma 2 970,08 EUR. Havarijné poistenie súboru motorových vozidiel, PZ č. 1195178900735, poisťovňa UNION a.s., ročná suma 6 624,82 EUR. Poistenie právnej ochrany v poisťovni D.A.S. PZ č. 0017483 bolo vo výške 189,28 EUR. Úrazové poistenie prepravovaných osôb v AUS PZ č. 312098 poisťovňa Met LifeEurope Limited) 653,81 EUR. poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu, PZ č. 6593873057, Poisťovňa Kooperatíva a.s., ročná suma 2 657,16 EUR.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		525 018			140	7 373		532 531
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		525 018			140	7 373		532 531
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		525 018			140			525 158
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		525 018			140			525 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	7 373	0	7 373
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	7 373	0	7 373

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		525 018			140	4 750		529 908
Prírastky						2 623		2 623
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		525 018			140	7 373		532 531
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		522 308			140			522 448
Prírastky		2 710						2 710
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		525 018			140			525 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 710	0	0	0	4 750	0	7 460
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	7 373	0	7 373

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 694	5 687 888	0	0	822 435	0	0	6 527 017
Prírastky							308 332	9200	308 332
Úbytky			180 037			29 027			209 064
Presuny			258 194			41 045	-299 239		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 694	5 766 045	0	0	834 453	9 093	9 200	6 635 485
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 151	5 325 906	0	0	787 932	0	0	6 122 989
Prírastky		417	162 358			18 183			180 958
Úbytky			180 037			29 027			209 064
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 568	5 308 227	0	0	777 088	0	0	6 094 883
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 543	361 982	0	0	34 503	0	0	404 028
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 126	457 818	0	0	57 365	9 093	9 200	540 602

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 694	5 813 444	0	0	845 064	0	0	6 675 202
Prírastky							35 089		35 089
Úbytky			146 075			37 199			183 274
Presuny			20 519			14 570	-35 089		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 694	5 687 888	0	0	822 435	0	0	6 527 017
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 734	5 194 416	0	0	808 025	0	0	6 011 175
Prírastky		417	277 564			17 106			295 087
Úbytky			146 074			37 199			183 273
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 151	5 325 906	0	0	787 932	0	0	6 122 989
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 960	619 028	0	0	37 039	0	0	664 027
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 543	361 982	0	0	34 503	0	0	404 028

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	7 517		2119		5 398
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	7 517	0	2 119	0	5 398

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zásoby sú poistené.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	251 111	6 413	56 659	298	200 567
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	82 022	0	759	300	80 963
Pohľadávky spolu	333 133	6 413	57 418	598	281 530

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

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2019	31.12.2018
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	572 686	586 952
Pohľadávky v lehote splatnosti	50 257	53 229
Spolu	622 943	640 181
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4.Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2019	31.12.2018
Pokladnica, ceniny	63 402	69 704
Bežné bankové účty	2 711 348	2 060 067
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	2 774 750	2 129 771

5.Časové rozlíšenie

Ide o tieto významné položky:

	31.12.2019	31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	295	2181
servisný popl.karty	0	1302
prevádzka webových stránok, Linux	295	879
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 486	30 715
poistenie - havarijné	2 570	2 932
poistenie zodpovednosti za škodu	2 788	2 788
výkony spojov telefonne poplatky január	1 949	1 868
Oracle maitenace, lic.CITRIX, est.Linux	4 820	6 475
reklama + inzercia + prezentácie na web	16 259	8 635
serv.popl.karty	1 302	2 242
čl.príspevok AHRSR	0	2 707
ostatné	2 798	3 068
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	167 198	145 484
pobyty na prelome rokov	167 198	145 484
Spolu	199 979	178 380

6. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 537 248				14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy nesplatené	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1446				1 446
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-14 235 947			71 185	-14 164 762
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-71 185	185 388		-71 185	43 018
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	1 231 562	185 388	0	0	1 416 950

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	14 537 248				14 537 248
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-1000000		-1 000 000		0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy nesplatené	1000000				1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0			1446	1 446
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-14 263 413			27 466	-14 235 947
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 912	-71 185		-28 912	-71 185
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	302 747	-71 185	1 000 000	0	1 231 562

Účtovná strata za rok 2018 bola rozdelená takto:

Názov položky	2018
Účtovná strata	-71 185
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov na účet neuhradených strát minulých rokov	-71 185
Iné	0
Spolu	-71 185

Zisk bežného obdobia v sume 185 387,96 EUR bude rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Návrh štatutárneho orgánu je nasledovný:

Zisk spoločnosti sa rozdelí nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5%, t.j. 9269,40 EUR
- úhrada straty minulých rokov vo výške: 176 118,56 EUR.

7. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 31.12.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 215	39 277	12 428	0	73 064
Odchodné do dôchodku	46 215	39 277	12 428	0	73 064
Krátkodobé rezervy, z toho:	260 017	299 247	223 561	400	335 303
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	193 186	257 633	193 186	0	257 633
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 168	10 168	10 168		10 168
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	400	218	0	400	218
Zákonné rezervy spolu	203 754	268 019	203 354	400	268 019
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	1 525	1 260	1 525		1 260
Rezervy na súdne spory	54 739	29 968	18 682		66 025
Ostatné rezervy krátkod. spolu	56 264	31 228	20 207	0	67 285

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 190 940 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na čerpanie dovoleniek zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2019. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi. Suma 66 693 EUR predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2019 z dôvodu čerpania dovoleniek.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

Rezerva na odmeny zamestnancov suma 1260 predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2020 z výplaty odmien.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky a na časť odmeny audítora vo výške 10 100 EUR bola vytvorená na očakávané náklady na časť odmeny audítora za vykonanie auditu účtovnej závierky (10.000 EUR) a na bankové správy pre audit (168 EUR). Rezerva bude použitá v roku 2020.

Rezerva na odchodné so zostatkom vo výške 73 064 EUR sa vytvára na očakávané výplaty odchodného, ktoré je spoločnosť povinná vyplácať pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Rezerva bude použitá v budúcich obdobiach 2020-2038.

Rezerva na súdne spory so zostatkom v sume 66025 EUR sa vytvára na očakávané náklady na plnenia voči spoločnosti LITA, ktoré môžu vyplynúť zo súdnych sporov, ktoré vedietáto spoločnosť proti spoločnosti a ktoré nie sú k 31.12.2019 právoplatne skončené. Predpokladá sa, že rezerva bude použitá v roku 2020. Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený vnasledujúcej tabuľke:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	39 765	26 472	20 022	0	46 215
Odchodné do dôchodku	39 765	26 472	20 022	0	46 215
Krátkodobé rezervy, z toho:	212 581	241 334	176 666	17 232	260 017
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	166 138	193 186	161 792	4 347	193 186
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 160	10 168	10 160	0	10 168
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	1 522	400	0	1 522	400
Zákonné rezervy spolu	177 820	203 754	171 952	5 869	203 754
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	5 156	1 524	4 714	441	1 525
Rezervy na súdne spory	29 605	36 056		10 922	54 739
Ostatné rezervy krátkod. spolu	34 761	37 580	4 714	11 363	56 264

IČO			3	1	3	3	9	2	0	4
DIC	2	0	2	0	3	8	9	8	9	9

8. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odložené daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	61828	16357
Závazky v lehote splatnosti	2083382	1563329
	<u>2145210</u>	<u>1579686</u>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku	1551402	1551402		
Závazky voči zamestnancom	279816	279816		
Závazky zo sociálneho poistenia	176119	176119		
Daňové záväzky a dotácie	105293	105293		
Iné záväzky	32580	32580		
	<u>2145210</u>	<u>2145210</u>		

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku	1033337	1033337	0	0
Závazky voči zamestnancom	242555	242555	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	152542	152542	0	0
Daňové záväzky a dotácie	98925	98925	0	0
Iné záväzky	52327	52327	0	0
	<u>1579686</u>	<u>1579686</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

9. Odložený daňový záväzok

Názov položky	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	-5834	-3 826
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	-88797	-132 517
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Odložený daňový záväzok	19 872	28 632

Zmena odloženého daňového záväzku

Stav k 31. decembru 2019	19872
Stav k 31. decembru 2018	28 631
Zmena	-8759
z toho	
- zaúčtované do výsledku hospodárenia	-8759
- zaúčtované do vlastného imania	

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 515	17 324
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 283	20 425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 283	20 425
Čerpanie sociálneho fondu	25 182	22 234
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 616	15 515

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, najmä však na príspevky na stravovanie zamestnancom.

11. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0
dekorácie, disko,		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	105 304	75 931
ubytovanie a stravovanie klientov v nasledujúcom roku	105 304	75 931
Spolu	105 304	75 931

12. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	231 806			-74 433		
teoretická daň 21%		48 679	21,00		-15 631	21,00
Daňovo neuznané náklady	276 326	58 029	25,03	299 581	62 912	-84,52
Odpočítateľné položky	-35 581	-7 472	-3,22	-54 402	-11 424	15,35
Umorenie daňovej straty	-182 372	-38 298	-13,86	-170 746	-35 857	-11,97
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov		-5760		0		
Daň vyberaná zrážkou	0			0		
Iné	0			0		
Spolu	290178,68	55177,52	0,00		0	0,00

Splatná daň z príjmov	x	<u>0,00</u>	x	<u>0,00</u>
Odložená daň z príjmov	x	-19 872 -8,57	x	-28 631 38,47
Celková daň z príjmov	x	<u>-19 872 -8,57</u>	x	<u>-28 631 38,47</u>

Daňová licencia uhradená v rokoch 2016 a 2017 je 5 760€.

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	9

D. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Ubytovanie a stravovanie klientov		Športové a relaxačné služby		Iné služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	13 101 180	11 327 329	810 706	634 356	368 395	346 084	14 280 281	12 307 769
				0		0	0	0
Spolu	13 101 180	11 327 329	810 706	634 356	368 395	346 084	14 280 281	12 307 769

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	103 989	101 567
Aktivácia stravy zamestnancov	78 267	78 529
Aktivácia ubytovania a stravy	24 141	20 405
Ostatná aktivácia	1 581	2 633
Ostatné významné položky výnosov z hospod.činnosti, z toho:	65 700	57 803
Refakturácia energií, odborných prehľadok	5 154	3 070
odpredaj oleja	743	653
poistné udalosti	5 115	3 291
Predaj áut	6 515	0
Ročný popl.za pripojenie na kanalizáciu	5 000	0
Ostatné	15 811	9 597
Zmluvné pokuty a penále	38 877	41 192
Finančné výnosy, z toho:	897	1 116
Kurzové zisky, z toho:	0	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	897	1 115
Výnosy zo zmenárenskej činnosti, provízie zo sprostredkovania poistenia	897	1 115
Úroky z účtov	0	0

3. Čistý obrat

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

	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	14 222 604	12 251 504
Tržby za tovar	57 677	56 265
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	14 280 281	12 307 769

4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 644 581	3 251 577
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 000	12 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:	3 632 581	3 239 577
Prenájom za budovy, pozemky	2 049 399	1 970 365
Prenájom televízorov	22 991	30 574
Náklady na reklamu	99 042	91 167
Ostatné náklady na služby	256 344	168 176
Náklady na pranie prádla	231 830	208 314
Náklady na odvádzanie použitej vody	114 258	109 340
Náklady na cestovné	8 327	10 248
Náklady na výkon spojov	30 985	30 497
Náklady na revízie	80 750	64 988
Náklady na zabezpečenie ost.služieb (hud.produkcia)	109 076	98 895
Náklady na výpočtovú techniku	101 579	108 072
Náklady na provízie	42 679	88 743
Opravy -výtahov, nábytku,elekroinštalácie,kotlov a ostatné	166 639	121 539
Náklady na autorské práva LITA	55 725	29 325
Ostatné	262 957	109 334
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	39 513	38 682
Poistné	25 415	23 843
Manká a škody, pokuty	1 296	1 948
Dary	1 843	2 989
členské príspevky združenia	5 013	4 344
Iné	5 946	5 558
Finančné náklady, z toho:	48 750	61 194
Kurzové straty, z toho:	128	133
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	48 622	61 053
Bankové poplatky	48 622	61 053

5.Osobné náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
Mzdy	4 449 737	3 893 918
Ostatné náklady na závislú činnosť	192 354	167 684
Sociálne poistenie	1 131 281	982 960
Zdravotné poistenie	406 880	351 209
Sociálne zabezpečenie		
Spolu	6 180 252	5 395 771

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme majetok od spoločníka. Štruktúra je uvedená v tabuľke:

	2019	2018
Prenajatý majetok - nehnuteľnosti	56 246 988	50 870 819
Prenajatý majetok - stroje	881 781	881 781
Prenajatý majetok - pozemky	4 253 518	4 253 518
Prenajatý majetok - umelecké diela	5 957	8 945
Prenajatý majetok - iný	7 434	7 434
Prenajatý majetok - TV	0	228 290
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Postúpené pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Operatívna evidencia majetku	2 569 409	2 305 642

Spoločnosť má od tretích osôb zapožičaný majetok v úhrnej hodnote 31 128 EUR.

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky****Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2019	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		0
Z poskytnutých záruk		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		0
Z ručenia		0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2018	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		0
Z poskytnutých záruk		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		0
Z ručenia		0
Iné podmienené záväzky	0	0

IČO	3	1	3	3	9	2	0	4
DIČ	2	0	2	0	3	8	9	8

2. Podmienené pohľadávky

Spoločnosť nemá podmienené pohľadávky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje približne 73372 EUR (2018 nájomné 72 729 EUR).
- Spoločnosť má v nájme nehnuteľný a hnutelný majetok od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje 1 993 239 EUR (2018 nájomné 1 922 452 EUR).

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 32738 EUR (2018: 33 348 EUR). V roku 2018 nebol členom štatutárnych orgánov poskytnutý žiadny nepeňažný príjem.

Konateľom neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2018: žiadne).

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je jediný spoločník Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR Bratislava.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2019	2018
Predaj služieb	8 217	13 070
Predaj zásob	766	9
Výnosy spolu	8 983	13 079

	2019	2018
Nákup služieb	2 343 424	2 014 487
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Nákup zásob	0	0
Nákupy spolu	2 343 424	2 014 487

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	592	912
Spolu aktíva	592	912
Záväzky z obchodného styku	220	736
Spolu pasíva	220	736

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (personálne prepojené osoby):

	2019	2018
Predaj služieb	495 807	445 398
Výnosy spolu	495 807	445 398

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (personálne prepojenými osobami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	78	16 921
Spolu aktíva	78	16 921

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2019 bol 14 a v roku 2017 bol 15.

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

	2019	2018
Mzdy	279 620	272 520
Odmeny štatutárov	32 738	33 348
Spolu	312 358	305 868

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

Po 31.decembri 2019 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

Názov položky			
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		2019	2018
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	231805	-74434
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	230633	341828
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	180208	297799
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
	Zmena stavu rezerv (+/-)	102136	53886
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-53721	2922
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7774	-11368
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	8
	Úroky účtované do výnosov (-)	-5764	-1917
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	0	498
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	493558	-154535
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17237	-106215
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	508447	-50203
	Zmena stavu zásob (-/+)	-32126	1883
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	955996	112859
	Prijaté úroky (+)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	-8
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	0	-2880
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	955996	109971
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-2623
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-317532	-35089
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6515	1917
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-311017	-35795
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	1000000
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	0	1000000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	1000000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	644979	1074176
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2129771	1055594
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	2774750	2129771

IČO	31339204								
DIČ	20	20389899							

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie.