

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31.12.2019

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie obchodnej spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: OZEX s.r.o. PREŠOV

Masarykova 22A, 080 01 PREŠOV

Spoločnosť OZEX s.r.o. PREŠOV (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13.4.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 13.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel S.r.o., vložka 451/P). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31652239. Dňa 8.2.2011 došlo k zmene obchodného mena Spoločnosti. Pôvodné meno: OZEX- spoločnosť s ručením obmedzeným Prešov, zmena: OZEX s.r.o. PREŠOV.

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné činnosti Spoločnosti patria:

- výroba odevných doplnkov a polotovarov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- informačná činnosť v oblasti odevného a textilného priemyslu, v oblasti počítačových aplikácií a automatizácie počítačových systémov,
- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom,
- osadzovanie zariadení detských ihrísk,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
- organizovanie a usporadúvanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie nevýherných hracích automatov,
- prenájom hnutelných vecí,
- reklamné a marketingové služby,
- pohostinská činnosť,
- prevádzkovanie športových zariadení,
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností,
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach.

V roku 2016 bola ukončená výroba odevných doplnkov a polotovarov.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	52	55
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 26.3.2019. Audit na overenie účtovnej závierky za obdobie r.2019 uskutočnila audítorská spoločnosť TATRAAUDIT s.r.o.Hroncova 2, Košice.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Konateľ: Ing. Ján Michrina

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Štruktúra spoločníkov obchodnej spoločnosti k 31.12.2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Ján Michrina - konateľ	33 194	100	100	
Spolu	33 194	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je materskou spoločnosťou a v zmysle zákona o účtovníctve nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH, ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej Spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období r.2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou ocenenia nie sú úroky a kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518/600. Nehmotný majetok nad 2.400€ s dobou použiteľnosti nad jeden rok sa účtuje

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

na účty skupiny 01x prostredníctvom účtu 041. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom jeho zaradenia. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Software	4 roky	rovnomerná

Hmotný majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo odpisuje podľa predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebovania. Odlisovať sa začne mesiacom jeho zaradenia do užívania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1.700€ a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok nad 1.700€ s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účty skupiny 02x prostredníctvom účtu 042. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1.700€. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Roč. odpis.sadzba %
Stavby	30-40 rokov	rovnomerná	3,4 – 2,5
Stroje,prístř.zariad.	4-12 rokov	rovnomerná	8,3 – 25
Dopravné prostr.	4-6 rokov	rovnomerná	25

Dlhodobý finančný majetok – finančné investície, cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú podiely v dcérskych spoločnostiach ocenené metódou vlastného imania.

Zásoby

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

Obstarávací 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. Náklady súvisiace s obstaraním sú vedené na samostatných analytických účtoch spolu s odchýlkami od ceny. Rozpúšťajú sa mesačne koeficientom v pomere k prírastku zásob.

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

Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky-v priebehu roku 2019 nebol dôvod k tvorbe žiadnej opravnej položky k zásobám.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zahŕňajú peňažnú hotovosť, poštové známky, stravné lístky, vklady v bankách a kontokorentné úvery.

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

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. V tomto účtovnom období Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 21% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

Odložené dane

Hodnota odloženej dane z príjmov sa vypočíta zo všetkých prechodných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474-Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však tri roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562-Úroky.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar, materiál, služby neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Je tiež znížená o zľavy – skontá.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. INFORMÁCIE O DLHODOBOM NEHMOTNOM MAJETKU**

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie – r.2019							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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 účt.obd.		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt.obdobia		3 475						3 475
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obd.		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		3 475						3 475
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obd.		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r.2018							
	Aktivovane 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		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 475						3 475
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		3 475						3 475
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

2. INFORMÁCIE O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie – r.2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd.na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt.obd.	862 878	6 930 788	1 949 065			620	69 441	3 400	9 816 192
Prírastky		42 012	89 293				450	0	131 755
Úbytky			264 060						264 060
Presuny		+72 841					-69 441	- 3 400	0
Stav na konci účt.obd.	862 878	7 045 641	1 774 298			620	450	0	9 683 887

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Oprávky									
Stav na zač.účt.obd.		1 901 856	1 365 499						3 267 355
Prírastky		267 990	163 834						431 824
Úbytky			264 060						264 060
Stav na konci účt.obd.		2 169 846	1 265 273						3 435 119
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd.	862 878	5 028 932	583 566			620	69 441	3 400	6 548 837
Stav na konci účt.obd.	862 878	4 875 795	509 025			620	450	0	6 248 768

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd.	862 878	6 593 973	1 807 655			620	172 848	27 525	9 465 499
Prírastky		163 967	130 252				69 441	3 400	367 060
Úbytky			16 367						16 367
Presuny		+172 848	+27 525				-172 848	-27 525	0
Stav na konci účt.obd.	862 878	6 930 788	1 949 065			620	69 441	3 400	9 816 192
Oprávky									
Stav na zač.účt.obd.		1 641 786	1 190 923						2 832 709
Prírastky		260 070	190 943						451 013
Úbytky			16 367						16 367
Stav na konci účt.obd.		1 901 856	1 365 499						3 267 355
Opravné položky									
Stav na zač.účt.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd.	862 878	4 952 187	616 732			620	172 848	27 525	6 632 790
Stav na konci účt.obd.	862 878	5 028 932	583 566			620	69 441	3 400	6 548 837

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	235 914
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	54 186

V Spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok zo strany UNICreditBank uvedený na LV č. 6887 (k.ú.Prešov) v prospech financujúcej banky na zabezpečenie kontokorentného úveru, strednodobého investičného úveru splatného 31.10.2023 a na LV 6669 (k.ú.Prešov). Reálna hodnota založenej nehnuteľnosti je podľa znaleckého posudku odhadovaná na 2,860 tis. EUR.

V Spoločnosti je na pozemku uvedenom na LV 3864, parc.989/7 majetok tretej osoby – stožiar a technológia – verejných sietí spoločnosti ORANGE, a.s. Bratislava a vecné bremeno spočívajúce v práve prechodu a prejazdu cez parcely KN 905/23, 989/16. Na LV 6887 cez pozemok KNC 9802/3 a 5093/2 je zriadené vecné bremeno in personam-povinnosť strpieť umiestnenie elektrického vedenia a jeho príslušenstva.

Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok automobil na základe zmluvy o finančnom prenájme.

Dlhodobý majetok a zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobných živelnou udalosťou (požiar, blesk, víchrica, krupobitie, povodeň, zemetrasenie, zosuv pôdy, sopka, voda z vodov.potrubí, náraz vozidla, pád lietadla) a pre prípad škôd spôsobných krádežou, lúpežou a vandalizmom.

3. INFORMÁCIE O DLHODOBOM FINANČNOM MAJETKU

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2019								
	Podielové cenné papiere a podiely v prep.účt. jednotkách	Podielové CP a podiely s podiel.účasťou okrem v prepoj.účt.jedn	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepoj. účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podiel. účasti okrem prepoj. účt.jedn.	Pôžičky s dobou splatn. najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	437 797	139 415		0					577 212
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	437 797	139 415		0					577 212
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt.obd	437 797	139 415		0					577 212
Stav na k.účt.obd.	437 797	139 415		0					577 212

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2018								
	Podielové CP a podiely v prepoj.účt. jednotkách	Podielové CP a podiely s podiel.účasťou okrem v prepoj. účt.jednotkách	Ostatné realizovat. cenné papiere a podiely	Pôžičky prepoj. účt.jedn.	Pôžičky v rámci podiel. účasti okrem prepoj. účt.jedn.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posk. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	437 797	139 415							577 212
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	437 797	139 415							577 212
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na z.účt.obd.	437 797	139 415							577 212
Stav na k.účt.obd.	437 797	139 415							577 212

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie – r.2019				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PLAZA RESIDENCE s.r.o.	100	100	261 248	1 294	261 248
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
EGOTEX s.r.o.	40	40	1 107 928	231 828	443 171
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Podiely v spoločnostiach boli k 31.12.2019 ocenené metódou vlastného imania.
Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Vplyv ocenenia metódou vlastného imania na oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	obstarávacía cena		Hodnota podielu na vlastnom imaní		oceňovacie rozdiely vykázané vo vlastnom imaní	
	k 31.12.2019	K 31.12.2018	K 31.12.2019	K 31.12.2018	2019	2018
podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	437 797	437 797	261 248	259 954	-176 549	-177 843
podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou	139 415	139 415	443 171	450 440	303 757	311 026
Spolu	577 212	577 212	704 419	710 394	127 208	133 183

4. ZÁSObY

V zásobách Spoločnosť eviduje identifikačné náramky na kúpalisko, hotelovú kozmetiku, suroviny na výrobu jedál, alkoholické a nealkoholické nápoje, tabakové výrobky.

Na zásoby v Spoločnosti nebol dôvod na tvorbu a zúčtovanie opravných položiek a nie je na ne zriadené záložné právo.

5. POHLADÁVKY

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie – r.2019				
	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	37 737	29 844	10 000		57 581
Pohľadávky voči prepojenej účt. jednotke	0				0
Iné pohľadávky	16 701				16 701
Pohľadávky spolu	54 438	29 844	10 000		74 282

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v tabuľkách:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky k 31.12.2019			
Ostatné pohľadávky z obch. styku	0		0
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 662	67 375	125 037
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	25 318		25 318
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	3 065	16 717	19 782
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 045	84 092	170 137

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	r.2019	r.2018
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	84 092	103 720
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	86 045	156 191
Krátkodobé pohľadávky spolu	170 137	259 911
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	r.2019	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	308 350
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Pohľadávky z nájomného súčasne aj budúce voči spoločnosti s podielovou účasťou sú predmetom záložného práva v prospech financujúcej banky na zabezpečenie úveru. (poznámka G 13).

6. FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici, účty v bankách, ceniny (známky, stravné lístky). Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	r.2019	r.2018
Pokladnica, ceniny	24 410	25 538
Bežné bankové účty	362 195	149 813
Peniaze na ceste	3 152	9 987
Spolu	389 757	185 338

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Pohľadávkami z bankových účtov Spoločnosť ručí financujúcej banke na zabezpečenie kontokorentného úveru a strednodobého investičného úveru (poznámka G 13).

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE AKTÍV

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	r.2019	r.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	308	0
ostatné	308	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 094	9 675
poistné	4 788	6 940
ostatné	3 306	2 735
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
služby	0	0

Na účtoch časového rozlíšenia boli zúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, služieb, úroky z lízingovej zmluvy, nespotrebované diaľničné mýto.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

8. ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU Z BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCEHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Informácie o rozdelení hospodárskeho výsledku

Názov položky	2018
Účtovná strata	-67 481
Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov-hosp.výsledok do r.2003	-67 481
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Spolu	-67 481

O rozdelení účtovnej straty za r. 2018 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 26.3.2019. Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v poznámke O.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

9. REZERVY

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie – r.2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 962	20 606	26 962	0	20 606
zák.rezerva na dov.vrát.poistného	26 387	20 606	26 387		20 606
ostatná rezerva na audit	0	0	0		0
ost. rezervy-zmluva o prakt.vyuč.	575	0	575	0	0

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-r.2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 910	26 962	35 910	0	26 962
zák.rez. na dovolenku vrát.poist.	33 410	26 387	33 410		26 387
zák.rezerva na audit	2 500	0	2 500		0
ost.rezervy-zmluva o prakt.vyuč.	0	575	0	0	575

10. ZÁVAZKY

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	r.2019	r.2018
Závazky po lehote splatnosti	341 312	482 280
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	582 423	769 029
Krátkodobé záväzky spolu	923 735	1 251 309
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 624 399	1 643 514
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 624 399	1 643 514

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v poznámke J.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Bližší rozpis dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako jeden rok je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	r.2019	r.2018
Preddavok na objemový bonus	13 000	13 000
Pôžičky	1 590 000	1 590 000
Záväzky zo sociálneho fondu	392	523
Dlhodobé záväzky finančný leasing	21 007	39 991
Dlhodobé záväzky	1 624 399	1 643 514

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o **finančnom prenájme** nákladného automobilu MercedesBenz Actros. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	r.2019			r.2018		
	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	18 984	21 007		18 657	39 991	
Finančný náklad	564	200		921	763	
Spolu	19 548	21 207		19 578	40 754	

11. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZOK / POHLÁDÁVKA

Informácia o výpočte odloženého daňového záväzku / pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti J.

12. SOCIÁLNY FOND

Tvorba a čerpanie počas dvoch po sebe nasledujúcich období je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	r.2019	r.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	523	1 078
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 807	4 844
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 807	4 844
Čerpanie sociálneho fondu	2 938	5 399
Konečný zostatok sociálneho fondu	392	523

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

13. BANKOVÉ ÚVERY A PRIJATÉ POŽIČKY

Štruktúra **bankových úverov** je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za r.2019 e	Suma istiny v príslušnej mene za r.2018 f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	2,80	31.10.2023	118 400	159 200
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	2,90	30.4.2019	0	22 250
Investičný úver	EUR	2,80	31.10.2023	40 800	40 800

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam (poznámka F2), záložným právom k pohľadávkam (poznámka F5), záložným právom ku všetkým bankovým účtom vedených bankou a firemnou blankozmenkou.

Štruktúra **prijatých pôžičiek** je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za r.2019 e	Suma istiny v príslušnej mene za r.2018 f
Dlhodobé pôžičky					
Ing. Ján Michrina	EUR	0	2022-2024	1 590 000	1 590 000
Krátkodobé pôžičky					
Ing. Ján Michrina	EUR	0	2017-2018	289 121	585 528
Ing. Milka Michrinová	EUR	0	2017-2018	45 000	55 000
Ing. Milica Michrinová	EUR	0	2016	40 000	40 000
PLAZA RESIDENCE Prešov s.r.o.	EUR	2,5	31.12.2020	76 000	76 000

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE PASÍV

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	r.2019	r.2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 126	3 334
Poskytovanie stravy-vlastné strav.zariadenie	4 126	3 334

Spoločnosť časovo rozlišuje výnosy k poskytnutej strave.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

15. TRŽBY

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ tovaru A		Typ tovaru B		Typ služieb C	
	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018
a	b	c	d	e	f	g
SR	2 357	2 141	229 938	229 749	64 803	54 167
Spolu	2 357	2 141	229 938	229 749	64 803	54 167

Segmenty sú rozdelené na typy tovarov: A-kúpacie potreby, komis.predaj, suveníry, kozmetika

Typy tovarov: B-alkohol, nealko, pochutiny, cigarety

Typy služieb: C-sprostredkovanie, prenájom, podpora predaja, reklama

Oblasť odbytu	Typ služieb D		Typ služieb E		Typ služieb F	
	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018
a	b	c	d	e	f	g
SR	603 444	665 225	224 229	209 982	503 503	452 506
Taliansko					4 437	4 601
Spolu	603 444	665 225	224 229	209 982	507 940	457 107

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: D-nájom, služby súvisiace s nájomom, ostatné služby

Typy služieb: E-vstupné kúpalisko, ostatné služby

Typy služieb: F-jedlo, nápoje

Oblasť odbytu	Typ služieb G		Typ služieb H		Typ služieb I	
	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018
a	b	c	d	e	f	g
SR	0	0	1 070	977	342 520	247 694
ČR						2 997
Taliansko	207 938	210 848			42 612	32 770
Spolu	207 938	210 848	1 070	977	385 132	283 461

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: G-prepravné služby

Typy služieb: H-bowling, tenis, vstupné

Typy služieb: I – ubytovanie, pranie, telefón, ostatné služby

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Oblasť odbytu a	Typ služieb J		Typ služieb K		Typ služieb L	
	r.2019 b	r.2018 c	r.2019 d	r.2018 e	r.2019 f	r.2018 g
SR	42 599	31 618				
Spolu	42 599	31 618				

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: J-wellness, masáže

16. AKTIVÁCIA, OSTATNÉ VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Názov položky	r.2019	r.2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	17 652	17 238
Aktivácia služieb – stravné str.Restaurant – zamestnanci	17 242	16 537
Aktivácia dlhodobého hmot.majetku	410	701
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	87 586	66 037
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	65 900	10 045
Ostatné výnosy – refundácia výdavkov MH SR-hosp.mobilizácia	4 581	4 555
Ostatné výnosy – z odpísaných pohľadávok	3 364	21 746
Ostatné výnosy – náhrady poisťovne	4 493	13 774
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 673	3 496
Ostatné výnosy – zmluvné pokuty, penále	1 575	12 421
Finančné výnosy, z toho:	100 875	30 624
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	9	492
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	100 866	30 132
Výnosy z dlhodobého finančného majetku-podiely	100 000	30 000
Úroky	866	132
Mimoriadne výnosy	0	0

V položke aktivácia sú aktivované náklady na stavebné celky v areáli Plaza Beach Resort a náklady na poskytovanie stravy zamestnancom vo vlastnom stravovacom zariadení.

17. 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:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Názov položky	r.2019	r.2018
Tržby za vlastné výrobky	0	838
Tržby z predaja služieb	2 037 155	1 913 386
Tržby za tovar	232 295	231 052
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-predaj materiálu, úroky	866	5 177
Čistý obrat celkom	2 270 316	2 150 453

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

18. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY

Názov položky	r.2019	r.2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	256 669	260 498
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	252 169	260 498
Opravy a udržiavanie majetku, havárie, revízie	92 425	71 578
Opravy – technické zhodnotenie do 1.700€	5 492	8 209
Cestovné	23 189	20 490
Reprezentačné	756	1 454
Prepravné	1 173	32 889
Úprava areálu	13 254	26 918
Telekom.slужby	9 158	6 942
Služby v oblasti gastronómie	34 923	12 359
Sprostredkovanie	10 103	11 492
Softvérové služby	5 006	6 099
Notárske a súdne služby	2 478	8 434
Nájomné, masérské služby	2 661	3 837
Ostatné náklady i.nezaradené (spracovanie odpadov, nájmy plôch...)	40 374	39 522
Náklady na inzerciu, reklamu, propagáciu	11 177	10 275
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	48 592	44 497

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Zostatková cena pred.DHM	0	0
Predaný materiál	0	5 012
Dary	5 136	4
Zmluvné a ost.pokuty, penále a úroky	230	119
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	19 843	16 642
Poistenie – zákonné, havarijné, poistenie majetku	22 884	21 964
Ostatné náklady z hosp.činnosti	499	756
Finančné náklady, z toho:	19 671	18 561
Kurzové straty, z toho:	100	233
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	19 571	18 328
Vedenie účtov, poplatky za úvery, potvrdenia	11 444	11 441
Úroky z úverov, lízingu, pôžičiek	8 127	6 887
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

EUR	2019		2018	
	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Položky odloženej dane				
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou:				
dlhodobého majetku		341 268		372 077
Zásob	0		0	
Pohľadávok	16 701		16 701	
Záväzkov	49 227		36 699	
Rezerv	0		575	
Strata	58 276		77 800	
Spolu základ odloženej dane	65 928	341 268	131 775	372 077
Netto odložený daňový záväzok 21%		-57 821	21%	-50 463
zmena odloženej dane		7 358		-24 861
zaúčtovaná ako (+)náklad / (-) výnos		7 358		-24 861

Zmena odloženého daňového záväzku

Stav k 31.decembru 2018	-50 459
Stav k 31.decembru 2019	-57 821
Zmena	7 362
z toho zaúčtované ako (+)náklad / (-) výnos	7 362
zaúčtované na účty vlastného imania	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

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

Názov položky a	r.2019			r.2018		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	220 313	x	100	-92 342	x	100
teoretická daň		46 266	21		-19 392	21
Daňovo neuznané náklady	7 307	1 534	0,70	3 957	831	-0,90
Výnosy nepodliehajúce dani	-100 000	- 21 000	-9,53	-30 000	-6 300	6,82
Iné – daňová úľava	-1 600	- 336	-0,15	0	0	0
Spolu	126 020	26 464	12,01	-118 385	-24 861	26,92
Splatná daň z príjmov		19 127	8,68		0	0
Odložená daň z príjmov		7 362	3,34		-24 861	26,92
Celková daň z príjmov		26 489	12,02		-24 861	26,92

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

a) Podmienené aktíva a podmienené pasíva

Spoločnosť nemá podmienené aktíva a ani informácie o podmienených záväzkoch.

b) Podsúvahové účty

Názov položky	r.2019	r.2018
Materiál hospodárskej mobilizácie	0	120
Majetok-chladiaca vitrína BIDVEST	2 028	2 028
Majetok-komis.predaj-víno	2 173	2 489
Majetok-vodný dispensor Minerálne vody	360	360
Majetok-zariadenia Plzenský Prazdroj	830	830
Majetok-komis.predaj Motor-Car	139	139
Majetok-komis.predaj LA GARCIA	0	1 738
Závazky – UniCreditBank-firemné blankozmenky	-500 000	-500 000

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Spriaznená osoba – podielová účasť		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	c
EGOTEX s.r.o. Prešov			
výnos- nájomné a služby		586 402	657 298
výnos – poskytovanie stravovania		138 293	154 630
výnos - obstaranie drobného majetku		2 150	0
náklad-obstaranie drobného majetku		0	907
Aktíva: zostatok záväzkov k 31.12.2019		25 318	28 100
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2019		0	0

Prepojené účtovné jednotky		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	c
PLAZA RESIDENCE s.r.o. Prešov			
Náklad-služby, úroky		1 900	1 124
Výnos-nájom, služby, úroky		0	0
Aktíva: zostatok pohľadávok k 31.12.2019		0	0
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2019		79 024	78 430
FC OZEX Solivar, o.z.		0	0
Aktíva: postúpená pohľadávka k 31.12.19		11 938	11 938
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2019		0	0

N. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11.marca 2020 v súvislosti so šírením vírusu SARS-CoV-2 a ním vyvolanej choroby COVID-19 globálnu pandémiu a Slovenská vláda vyhlásila dňa 16.marca 2020 núdzový stav. V súvislosti s opatreniami zameranými s bojom proti šíreniu tohto ochorenia fungovala prevádzka hotela a reštaurácie v mesiacoch marec, apríl a máj 2020 v obmedzenom režime a je preto dôvodné v roku 2020 očakávať pokles tržieb. Výpadok v tržbách bude kompenzovaný šetrením na strane nákladov a nerealizovaním, resp. presunutím časti investícií na ďalšie roky a čiastočne bol kompenzovaný obstarávaním šitia antibakteriálnych rúšok.

Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp.straty budú zahrnuté do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Na základe verejne dostupných informácií a po analýze finančnej situácie vedenie Spoločnosti ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky zvažilo dopad tejto mimoriadnej udalosti na Spoločnosť a je presvedčené, že Spoločnosť bude mať dostatočné zdroje na to, aby pokračovala nepretržite vo svojej činnosti a fungovala ako zdravý subjekt.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania

EUR	Základné imanie	Ostatné kapitálové fondy	Zákonný rezervný fond	oceňovacie rozdiely z finančných investícií	Fondy zo zisku	Nerozdelený zisk minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2018	33 194	211 670	6 228	46 148	145 102	4 030 718	40 170	4 513 230
precenenie finančných investícií				87 035				87 035
Dividendy							-40 170	-40 170
Presun							0	0
Zisk za účtovné obdobie							-67 481	-67 481
31. decembra 2018	33 194	211 670	6 228	133 183	145 102	4 030 718	-67 481	4 492 614
precenenie finančných investícií				-5 975				-5 975
Dividendy							67 481	67 481
Presun						-67 481	0	-67 481
Zisk za účtovné obdobie							193 824	193 824
31. decembra 2019	33 194	211 670	6 228	127 208	145 102	3 963 237	193 824	4 680 463

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	2019 EUR	2018 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	389 758	185 338
Kontokorentný účet	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	389 758	185 338

Prehľad peňažných tokov je zostavený nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov z prevádzky

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	220 313	-92 342
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	431 824	451 013
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	19 843	16 642
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	2 065	- 898
Zmena stavu rezerv	-6 356	-8 948
Úrokové náklady (netto)	7 261	6 755
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-65 900	-5 000
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-100 000	-30 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	509 050	337 222

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	76 475	-2 120
Úbytok (prírastok) zásob	7 909	1 650
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-42 398	-15 051
Prevádzkové peňažné toky	551 036	321 701

	2019 EUR	2018 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	551 036	321 701
Zaplatené úroky	-6 227	-5 763
Prijaté úroky	866	132
Zaplatená daň z príjmov	9 904	36 050
Vyplatené dividendy	1	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	555 580	352 120
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-131 757	-259 411
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	65 900	5 000
Poskytnuté/splatené pôžičky	2 782	0
Prijaté dividendy	100 000	30 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	36 925	-224 411
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk	0	200 000
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-63 050	-66 660
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	76 000
Príjmy / splátky ostatných pôžičiek	-306 407	-40 000
Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci	- 18 627	-80 373
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-388 084	88 967
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	204 421	216 676
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	185 338	-31 338
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	389 759	185 338

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, ktorá sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov 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 ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.