

**ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****ČI. I (1) (6) Všeobecné informácie**

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Glamour Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Sládkovičova 43, 974 05, Banská Bystrica

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutelných vecí a nehnuteľností
- reklamná a propagačná činnosť

ČI. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	55
Počet vedúcich zamestnancov	6	10

**ČI. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

ČI. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.05.2019

ČI. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna       mimoriadna       priebežná

**ČI. I (5) Údaje o skupine**

Účtovná jednotka je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Beauty Ad Agency, s.r.o. so sídlom v Banskej Bystrici, IČO 36011479. Zároveň je materskou účtovnou jednotkou pre Hotel Glamour s.r.o., IČO 36684228.

ČI. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

V rámci podnikov v skupine, neplní veľkostné kritériá na zostavovanie konsolidovanej účtovnej závierky.

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

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

- Áno       Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

- Áno       Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Hotel Glamour s.r.o., Sládkovičova 43, Banská Bystrica

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Napriek tomu, že účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania, upozorňujeme na vyhlásenie mimoriadnej situácie z dôvodu pandémie čierania ochorenia COVID-19 dňa 12.marca 2020 t.j. po dátume účtovnej závierky.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

### Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné zásady a metódy sú aplikované v zmysle právnej úpravy platnej v Slovenskej republike najmä zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

### Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

#### Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	zmenky ocenené reálnou hodnotou po zohľadnení alikvotného úrokového výnosu, podiel v dcérskej ÚJ ocenený metódou vlastného imania
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	x	obstarávacou cenou
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

#### Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Reálnou hodnotou</b>		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	zmenky
5. Drahé kovy v majetku fondu		
6. Iné		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
podiely na základnom imaní	x	podiel v dcérskej ÚJ
Iné		

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

## Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
k pohľadávkam		227 659	74 631	5 550	296 740

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

záväzky boli oceňované menovitou hodnotou, rezervy vo výške očakávaného záväzku, prípadne s využitím poistno-matematických metód.

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Hmotný dlhodobý majetok sa odpisuje v súlade so zostaveným odpisovým plánom a to v závislosti od doby jeho životnosti. Odpisy sú účtované mesačne a pri vyčíslení daňového základu sa skúma rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Rozdiel sa premieta do daňového priznania podľa jeho charakteru. Daňovo je odpisovaný majetok v závislosti od jeho zaradenia do príslušnej odpisovej skupiny podľa klasifikácie produkcie. Drobný hmotný majetok v oceňovaní neprevyšujúcim 1 700 EUR je účtovaný ako zásoby. Účtovná jednotka vychádza pri účtovnom odpisovaní majetku z daňového zatriedenia a sadzieb.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 0 2 4 2 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 8 6 3 7 6

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy a stavby - hotely	40 rokov	0,025 ročne	rovnomerná
budovy pre administratívu	40 rokov	0,025 ročne	rovnomerná
budovy, výrobné haly	20 rokov	0,05 ročne	rovnomerná
vzduchotechnika, klimatizácia	12 rokov	0,08 ročne	rovnomerná
bezpečnostné systémy	6 rokov	0,17 ročne	rovnomerná
kancelárska technika	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná
automobily	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná

## Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

V roku 2016 prijatá dotácia na investíciu (mólo pri jazere) v rekreačnej oblasti Šírava - Kaluža vo výške 8 000 eur. Nezúčtovaná časť dotácie k 31. 12. 2019 predstavuje 5 499 eur a rozpúšťa sa v súlade s odpisovým plánom dlhodobého majetku.

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Krajská organizácia CR Košice 2016/mólo pri jazere	22 201	8 000

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	5 833					14 875
Prírastky			2 500					2 500
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	8 333					17 375
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 167					4 167
Stav na konci účtovného obdobia			1 667					1 667

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	5 000					14 042
Prírastky			5 000					5 000
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	5 000					14 042
Prírastky			833					833
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	5 833					14 875
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 167					4 167
Stav na konci účtovného obdobia			4 167					4 167

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 274 628	7 177 163	1 027 773			17 385	3 308		9 500 257
Prírastky	22 456	100 971	218 636				494 031		836 094
Úbytky	4 521		153 155				342 063		499 739
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 292 563	7 278 134	1 093 254			17 385	155 276		9 836 612
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 898 350	762 202			9 135			2 669 687
Prírastky		334 894	138 055						472 949
Úbytky			153 155						153 155
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 233 244	747 102			9 135			2 989 481
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 274 628	5 278 813	265 571			8 250	3 308		6 830 570
Stav na konci účtovného obdobia	1 292 563	5 044 890	346 152			8 250	155 276		6 847 131

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 274 628	5 872 015	1 095 940			17 385	160 524		8 420 492
Prírastky		1 305 148	99 438				1 247 369		2 651 955
Úbytky			167 605				1 404 585		1 572 190
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 274 628	7 177 163	1 027 773			17 385	3 308		9 500 257
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 571 199	808 129			9 135			2 388 463
Prírastky		327 151	121 678						448 829
Úbytky			167 605						167 605
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 898 350	762 202			9 135			2 669 687
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 274 628	4 300 816	287 811			8 250	160 524		6 032 029
Stav na konci účtovného obdobia	1 274 628	5 278 813	265 571			8 250	3 308		6 830 570

### Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka eviduje vo svojej evidencii automobily obstarané na úver zabezpečený uplatnením prevodu práva. Vlastníkom je subjekt financovania UniCredit Leasing a Volkswagen Finančné služby Bratislava.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
zabezpečovací prevod práva v zostatkovej hodnote	94 372	128 959

### Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Zabezpečovací prevod práva	94 372	128 959

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)</b>						
Hotel Glamour s.r.o.	100,00	100,00	58 653	22 760		58 653
<b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>						
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>						
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>						
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>				

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 893				892 302	411 389			1 339 584
Prírastky	22 760				633 254	1 668			657 682
Úbytky						413 057			413 057
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	58 653				1 525 556				1 584 209
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 893				892 302	411 389			1 339 584
Stav na konci účtovného obdobia	58 653				1 525 556				1 584 209

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 832				1 469 168	390 389			1 894 389
Prírastky	1 061				61 677	21 000			83 738
Úbytky					638 543				638 543
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	35 893				892 302	411 389			1 339 584
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 832				1 469 168	390 389			1 894 389
Stav na konci účtovného obdobia	35 893				892 302	411 389			1 339 584

### Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Zmenka	reálna hodnota		411 389	
Zmenka	reálna hodnota	411 728	394 228	
Zmenka	reálna hodnota	570 546		
obchodný podiel /414/	metóda vlastného imania	58 653	35 893	51 653
mince	obstarávacia cena	543 282	498 074	

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

V tabuľke uvádzame zostatky k závierkovému dňu.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	244 625	-554 805
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22 760	1 061
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	221 865	-635 032
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

### Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	227 659	74 631			5 550	296 740
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	117 791	74 631			5 550	186 872
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	117 791	74 631			5 550	186 872
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	109 868					109 868

### Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>				
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	806 221	186 872	993 093
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	4 844		4 844
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	925 142	109 868	1 035 010
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>1 736 207</b>	<b>296 740</b>	<b>2 032 947</b>

### Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

DOPLNIŤ

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
rozdiel medzi účt.hodn. a daň. hodn. rezerv	39 942		8 388	
úštovná a daňová hodnota nezapl.závazkov	5 683		1 193	

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	8 912	8 950
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 927 372	2 599 446
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 936 284</b>	<b>2 608 396</b>

### Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	27 869	20 085
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	14 865	26 798

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

#### Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

PREVERIŤ 29

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 659 696	1 659 696
Počet akcií (a.s.)	500	500
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	3 319	3 319
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 659 696	1 659 696

#### Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

UJ v predchádzajúcom účtovnom období vykázala stratu.

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

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

**Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Návrh vysporiadania účtovnej straty
<b>Účtovná strata</b>	<b>259 346</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobia</b>	<b>Bežné účtovné obdobia</b>
Zo zákonného rezervného fondu	259 346	
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		
Iné		
<b>Spolu</b>	<b>259 346</b>	

**Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	22 760	1 061
prevod obchodného podielu s tvorbou opravnej položky		
Iné prípady:		
Konečný zostatok		

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobia**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobia

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>71 108</b>	<b>101 451</b>	<b>71 108</b>		<b>101 451</b>
rezerva na nevyčer.dovolenku, poisťné	44 214	61 507	44 214		61 507
rezerva na vodné a stočné	383	437	383		437
rezerva na reklamovaný a vrátený tovar	26 511	39 506	26 511		39 506

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobia**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobia

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>93 057</b>	<b>71 108</b>	<b>93 057</b>		<b>71 108</b>
rezerva na nevyčer.dovolenku, poisťné	43 241	44 214	43 241		44 214
rezerva na vodné a stočné		383			383
rezerva na reklamovaný a vrátený tovar	49 815	26 511	49 815		26 511

**Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti - krátkodobé r.122	1 886 671	1 398 773
záväzky po lehote splatnosti - krátkodobé r. 122	18 264	4 417

**Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 743 428		3 743 429		
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	3 562 595		3 524 212		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	4 198		4 198		
117 - Odložený daňový záväzok	8 608		8 608		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 577	3 577			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 538 083	1 538 083			
131 - Záväzky voči zamestnancom	1 081	1 081			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	47 681	47 681			
133 - Daňové záväzky a dotácie	203 391	203 391			
135 - Iné záväzky	72 740	111 122			
137 - Zákonné rezervy	101 451	101 451			
<b>Spolu:</b>	<b>9 286 833</b>	<b>2 006 386</b>	<b>7 280 447</b>		

**Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku**

Odložený daňový záväzok vznikol z rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou DN v hodnote 40 990,70 €. Odložený daňový záväzok je v hodnote 8 608,05 €. Daňová zostatková cena DM je menšia ako účtovná zostatková cena DM.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	$40\,990,70 \times 21\% = 8\,608 \text{ €}$ .

**Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke**

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>8 608</b>	
odpočítateľné		
zdaniteľné	8 608	
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		

**Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu**

## Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 032</b>	<b>6 065</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		13 739
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>5 404</b>	<b>13 739</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>7 238</b>	<b>13 772</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>4 198</b>	<b>6 032</b>

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Prepojená UJ (471)	€	1,50	doba neurčitá		3 743 428	3 689 699
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
obchodný partner č. 1 G (479)	€	2,00	29.11.2020			1 200 000
obchodný partner č. 2 BRA (479814)	€	0,30	na výzvu			
štatutárny orgán (479)	€		na výzvu		104 000	1 040 000
zahraničný veriteľ č. 1 BRADS. (479814)	€		na výzvu		1 500 000	1 500 000
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

## Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

## Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(383A)</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(383A)</b>	<b>4 531</b>	<b>353 113</b>
odberová zľava - včasné úhrady /383/			
odberová zľava - bonusy /383/		4 531	353 113
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(384A)</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(384A)</b>	<b>5 499</b>	<b>6 166</b>
dotácia na majetok - Hotel		5 499	6 166

## Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

## Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

## Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	8 608	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 581	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	75 206	x	x	-260 774	x	x
teoretická daň	x	15 793	21	x	-54 763	21
prípočítateľné položky r. 200	313 083	65 747	21	180 264	37 855	21
odpočítateľné položky r. 290-210	-39 886	-8 376	21	-54 914	-11 532	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Úrokový výnos v banke r 210	-1 073	-225	21	-1 478	-310	21
Spolu r 301	347 330	72 939	21	-136 902	-28 749	21
Sumy podľa § 17.pds.34 a 35 zákona	x					
daň z luxusu r. 302	x			13 044	2 739	21
Základ dane r. 310	x			-123 858	-26 010	21
Splatná daň z príjmov				x		
Umorenie daňovej straty	-123 858	-26 010	21			
Spolu r. 500	223 472	46 929	21			
Odložená daň z príjmov				x		
Celková daň z príjmov				x		

### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

#### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

#### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
tovar	12 243 918	8 420 636				
služby ostatné	52 078	188 315				
služby ostatné - zahraničie	370 970	127 431				
prenájom	462 702	217 887				
<b>Spolu</b>	<b>13 129 668</b>	<b>8 954 269</b>				

### Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>207 151</b>	<b>93 546</b>
náhrady od poisťovní	130 404	11 566
dotácia pieskové sochy		
refakturácie	28 252	41 350
ostatné	3 586	22 468
tržby z predaja DHM /641/	41 507	16 987
tržby z predaja materiálu /642/	3 402	1 175
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>65 123</b>	<b>67 001</b>
Kurzové zisky, z toho:	42	91
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42	58
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	65 081	66 910
ostatné výnosy z CP /661,665/	39 714	38 500
výnosové úroky /662	25 367	28 410
ostatné finančné výnosy		

### Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b>	<b>15</b>	<b>1 440 808</b>	<b>1 128 970</b>
- mzdy	16	1 011 049	815 012
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	352 689	280 796
- sociálne náklady	19	37 070	33 162

### Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

celková hodnota za poskytnuté služby / účt.skup 51/ činí 2 851 691,00 €.

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
opravy a údržba	109 927	87 736
cestovné	33 747	31 740
náklady na repre	13 829	15 216
marketingové služby	1 770 520	733 735
reklama	312 641	578 656
promo akcie, sprostr. obchodu, líčiacie akcie	44 777	51 811
doprava + letenky	61 844	40 933
telefony, výkony spojov	45 075	49 762
inzercia	5 590	8 147
účtovné a daňové poradenstvo	8 000	5 037
upratovacie práce	28 080	16 294
grafické práce, lepenie	54 049	57 931
školenia, BOZP, colné poradenstvo, právne poradenstvo	26 320	19 543
ostatné služby	318 385	100 221
nájomné	18 906	1 996
CELKOM	2 851 691	1 798 758

### Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	7 613 585	5 345 109
spotreba materiálu /501/	346 249	255 444
spotreba energie /502/	75 322	74 955
dane a poplatky /53/	53 077	48 856
odpisy dlhod. majetku /551/	470 085	449 661
zost. cena predaného dlhodob. majetku a predaného materiálu/541,542/	12 854	1 037
opravné položky k pohľadávkam /547/	69 080	87 643
ostatné náklady na hosp. činnosť	363 093	96 201

### Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho /563/:	3 647	4 278
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		28
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	67 243	84 678
nákladové úroky /562/	60 261	78 483
služby peňažných ústavov - poplatky/568/	6 982	6 195

### Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 056	7 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	7 056	7 200

### Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

## Čl. IV (4) Čínenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Čistý obrat celkom, z toho:</b>	<b>01</b>		<b>13 129 668</b>	<b>8 954 270</b>
- Výrobky	04			
- Tovar /604.6087/	03		12 243 918	8 420 636
- Služby /602.606/	05		885 750	533 633
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

## Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Pandémia ochorenia COVID-19 vyvolala potrebu uzatvorenia maloobchodných predajní s kozmetikou a parfémami, čo ochromuje veľoobchod našej účtovnej jednotky. Od 12. marca 2020 do dátumu zostavenia účtovnej závierky došlo k významnému poklesu tržieb. Ďalší vývoj v spoločnosti ovplyvní uvoľňovanie obmedzení a obava kúpyschopného dopytu. Negatívne môže vplývať aj potenciálna druhá vlna šírenia koronavírusu.

## Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

## Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

### Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

## Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv B /471/	pôžička	53 730	3 743 428			
dcérske účtovné jednotky H	predaj služieb	113 126	113 126			
dcérske účtovné jednotky H	nákup služieb					
dcérske účtovné jednotky H	predaj materiálu	37 464	37 464			
dcérske účtovné jednotky H	nákup materiálu	5 600	5 600			
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky VK /479811/	pôžička prijatá		870 000			
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky VK /479812/	pôžička prijatá		170 000			
pôžička Fe.B /479820/	pôžička prijatá	-1 504 500				
úver - pôžička Bradsh. B. /479814/	pôžička	1 502 937	1 502 934			
spriaznený obchodný partner Gl.D 1	predaj služieb					
spriaznený obchodný partner Gl.D 1	predaj tovaru					
spriaznený obchodný partner Gl.D 1	nákup služieb					
spriaznený obchodný partner Gl.D 1	nákup tovaru					
spriaznený obchodný partner F 2	predaj služieb	61 414	61 414			
spriaznený obchodný partner F 2	predaj tovaru	9 402 357	9 402 357			
spriaznený obchodný partner F 2	nákup služieb	950 236	950 236			
spriaznený obchodný partner F 2	nákup tovaru	13 134	13 134			
spriaznený obchodný partner M 3	pôžička poskytnutá	72 776	72 776			

## ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

### ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(-)/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	763 128				763 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	361 488		259 346		102 142
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	28 893	22 760			51 653
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 028 365				2 028 365
Neuhradená strata minulých rokov	(-)/429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-259 346	27 100	-259 346		27 100
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

## Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	763 128				763 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	361 488				361 488
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	27 832	1 061			28 893
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 013 674			14 691	2 028 365
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	14 691	-259 346		-14 691	-259 346
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Prehodnotili sme všetky informácie s COVID 19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácie stále vyvíja, vedenie na šej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvalitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy na naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2020. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahmie účtovná jednotka do účtovníctva v účtovnej závierky v roku 2020.