

# POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2020

## Čl. I Všeobecné informácie

### (1) Názov a sídlo

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TBS, a.s.

### Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Športová 1

PSČ

916 01

Názov obce

Stará Turá

IČO

36303241

DIČ

2020180932

Kód SK NACE

55 . 10 . 0

Číslo telefónu

032 / 7786184

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

podkylava@tbsas.sk

### (1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

Ubytovacie a stravovacie zariadenie

### (2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

\* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa: 16.03.2020

### (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

\* riadnu účtovnú závierku

### (4) Údaje o skupine

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	21
počet vedúcich zamestnancov	4	4

**a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov**

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, m  
vlastného imania)

<b>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou</b>	<b>Ocenenie majetku a záväzkov</b>
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Záväzky pri ich prevzatí	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)	
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu	
Drahé kovy v majetku fondu	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacía cena
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota





<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 259 583	780 271		56 239	12 323			
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	41 234	1 370 221	171 489		20 367	194		0	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	41 234	1 281 458	113 479		10 440	64		0	

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	41 234	2486788	864082		84 912	12 387			
Prírastky		33420	71 250		2 940				
Úbytky			41 583		10 024				
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	41 234	2520208	893 750		77 827	12 387			
Oprávkky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1 040 118	698 059		54 512	11 997			
Prírastky		109 868	65 786		12 973	196			
Úbytky			41 583		10 025				
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 149 986	722 261		57 460	12 193			
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	41 234	1 446 670	166 023		30 400	390		0	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	41 234	1 370 222	171 489		20 367	194		0	

### Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
<b>Aktivované náklady na vývoj</b>			
<b>Softvér</b>			
<b>Oceniteľné práva</b>			
<b>Goodwill</b>	7		Rovnomerný
<b>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</b>			
<b>Stavby</b>	20-40		Rovnomerný
<b>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</b>	4-12		Rovnomerný aj zrýchlený
<b>Základné stádo a ťažné zvieratá</b>	4-6		Rovnomerný
<b>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</b>	20		Rovnomerný

#### 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

#### 5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0			0
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>0</b>				<b>0</b>

#### 6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	39 538		667		38 871
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči					

spoločníkom, členom a združení				
Iné pohľadávky				
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>39 538</b>		<b>667</b>	<b>38 871</b>

**7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku		38 871	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		<b>38 871</b>	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	32 195	21 954	54 149
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 855		33 855
Iné pohľadávky	68 534		68 534
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>134 584</b>	<b>21 954</b>	<b>156 538</b>

**8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 453	15 275
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>9 453</b>	<b>15 275</b>

## 9.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	10 293
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	293
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10 000
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>10 293</b>

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách<sup>14</sup>

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	13 730	19 252	13 730		19 252
Nevyčerpané dovolenky	10 178	14 266	10 178		10 756
Odvody	3 552	4 986	3 552		3 786

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav

a	účetného obdobia b	c	d	e	na konci účetného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	14 542	13 730	14 542		13 730
Nevyčerpané dovolenky	10 756	10 178	10 756		10 178
Odvody	3 789	3 552	3 789		3 552

#### 11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>9 155</b>	<b>8 847</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 155	8 847
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>641 359</b>	<b>916 243</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>73 531</b>	<b>73 531</b>
Záväzky po lehote splatnosti	<b>581 559</b>	<b>842 712</b>

#### 12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		

odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

**13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	8 997	8 847
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	715	1 049
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	556	899
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	9 156	8 997

**14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
	eur			143 625	143 625	16 152
	eur					
	eur					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
	eur				30 399	86 665
	eur					

--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						
	eur	0	neurčený	85 528	85 528	65 821

**15. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Začiatkový stav	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky	85 587	95 913	95 913	25 870	- 10 326	70 043
Zvieratá	29 959	26 968	26 968	33 365	2 991	- 6 397
<b>Spolu</b>						
Manká a škody	x		x	x		
Reprezentačné	x		x	x		
Dary	x		x	x		
Iné	x		x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x		x	X	- 7 536	63 646

**16. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 363	18 498
Tržby z predaja služieb	247 722	530 738
Tržby za tovar	20 743	31 627
Aktivácia	9 741	33 397
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	484	41 800
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	210 261	171 706
Zmena stavu vnútroorg. zásob	7 536	- 14 271
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>272 829</b>	<b>580 863</b>

17. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 20 539	x	x	10 293	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	125 836					
Výnosy nepodliehajúce dani	114 270					
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

**Vysvetlivky k poznámkam:**

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

**Použité skratky:**

CP - cenný papier  
 č. - číslo  
 DFM – dlhodobý finančný majetok  
 DHM – dlhodobý hmotný majetok  
 DIČ – daňové identifikačné číslo  
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
 IČO – identifikačné číslo organizácie  
 kons. – konsolidovaný  
 MÚJ – materská účtovná jednotka  
 OP – opravná položka  
 p. a. – per annum  
 PSČ – poštové smerovacie číslo  
 ÚJ – účtovná jednotka  
 VI – vlastné imanie  
 ZI – základné imanie