

***VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2019***

***OZEX s.r.o. Prešov***

## **1. Základné údaje o spoločnosti k 31.12.2019**

Obchodné meno spoločnosti: *OZEX s.r.o. Prešov*

Sídlo: *Masarykova 22, 080 01 Prešov*

IČO: *31652239*

*Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka číslo 451/P. Spoločnosť bola založená dňa 13.4.1992 a do obchodného registra zapísaná 13.5.1992.*

Údaje o základnom imaní *OZEX s. r.o. Prešov*:

*Základné imanie : 33 194 .- EUR*

Štatutárne orgány spoločnosti :

*Ing. Ján Michrina – konateľ*

Výkonné vedenie *OZEX s. r.o. Prešov*:

*Ing. Ján Michrina - generálny riaditeľ*

*Dr. Jozef Stupák - finančný riaditeľ*

*Ing. Lubomír Fic - technický riaditeľ*

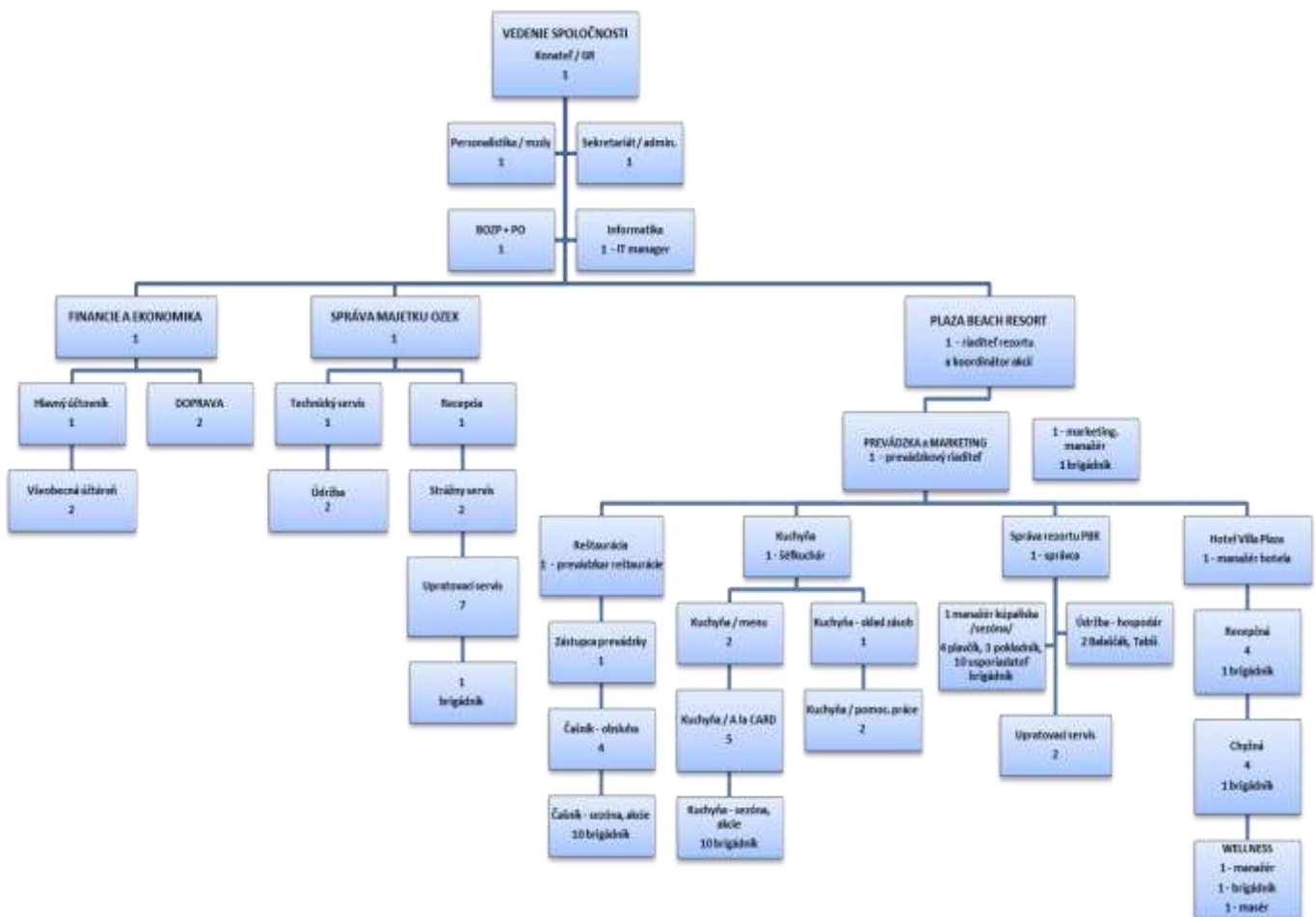
*Ing. Alica Harčariková – riaditeľ rezortu Plaza Beach*

Predmet činnosti *OZEX s. r.o. Prešov*:

- 1. Výroba odevných doplnkov a polotovarov*
- 2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)*
- 3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)*
- 4. Sprostredkovateľská činnosť*
- 5. Informačná činnosť v oblasti odevného a textilného priemyslu, v oblasti počítačových aplikácií a automatizácie počítačových systémov*
- 6. Prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom*
- 7. Osadzovanie zariadení detských ihrísk*
- 8. Príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov*
- 9. Príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál*

10. Organizovanie a usporadúvanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
11. Prevádzkovanie nevýherných hracích automatov
12. Prenájom hnutelných vecí
13. Reklamné a marketingové služby
14. Pohostinská činnosť
15. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti predaja, kúpy a prenájmu nehnuteľnosti
16. Prevádzkovanie športových zariadení
17. Ubytovacie služby

## 2. Štruktúra a hlavné podnikateľské aktivity k 31.12.2019



Podnikateľská činnosť spoločnosti OZEX s.r.o. Prešov v roku 2019 bola zameraná predovšetkým na prevádzkovanie areálu PLAZA BEACH RESORT, ktorého súčasťou sú tieto prevádzky:

**Reštaurácia PLAZA BEACH** – reštaurácia s mediteránskym nádychom, ktorá ponúka domáce a svetové gastronomické ochutnávky v originálnych receptúrach. Počas letnej sezóny je jej súčasťou aj presklená vonkajšia terasa s posuvnými pergolami s prekrásnym výhľadom do areálu PLAZA BEACH RESORT a s výnimočným jedlo či občerstvením.

**Villa Plaza Boutique Hotel & Spa** je luxusné ubytovanie v Prešove, ideálne miesto pre business klientelu ako aj rodiny s deťmi. LCD TV, minibar, sušič na vlasy, kráľovská

kozmetika Floris a trezor je štandardom v každej izbe. 4-hviezdičkový hotel ponúka luxusné spálne vybavené posteľami s king-size rozmermi od výnimočných značiek Saffron a King Koil, ktoré sú vyrobené výlučne z prírodných materiálov. Springboxy a extra vysoké matrace sú opatrené taštičkovými pružinami a sú zhotovené z bavlny, vlny, prírodného latexu a pre dokonalé ventilačné schopnosti matracov obsahujú aj konskú alebo lamiu srst'. Kúpeľne sú obkladané talianskym mramorom, spišským travertínom a španielskymi obkladmi. Súčasťou hotela je nový wellness Golden Therapy - Natural Spa .

**Letné kúpalisko PLAZA BEACH** je otvorené len počas letnej sezóny (jún – september). Je to exotické miesto pripomínajúce známe dovolenkové stredomorské destinácie. Jeho architektonické stvárnenie inšpirované Gaudim, palmy, piesočnatá pláž, plážové posteľe a ležadlá pre každého návštevníka, sa odlišuje od všedných kúpalísk a podobných komplexov na Slovensku. Rezort sa pokúša svojich návštevníkov presvedčiť, že sú na dovolenke pri mori a večer zasa v pohodlí domova. Návštevníci s deťmi môžu v teplom detskom bazéne s novými atrakciami zažívať tajomstvá skalného hradu s vodnými šmýkačkami. Pre ostatných aktívnych hostí je k dispozícii tenisový kurt, stolný tenis, či plavecký bazén pod vyhliadkovým majákom. Nechýba samozrejme kvalitné jedlo a občerstvenie s vždy pripravenou obsluhou splniť všetky želania pre dokonalý oddych.

Ďalšou podnikateľskou činnosťou spoločnosti OZEX s.r.o. Prešov bol prenájom výrobných, skladových a kancelárskych priestorov dcérskej spoločnosti Egotex, s.r.o., ktorá v prenajímaných priestoroch realizuje výrobu pánskych oblekov pre talianskeho odberateľa spoločnosť Corneliani.

### **Dcérska spoločnosť**

Názov spoločnosti	Vlastné imanie k 31.12.2019	Podiel OZEX s. r.o. Prešov	Sídlo
<b>PLAZA RESIDENCE Prešov, s.r.o.</b>	259 954	100 %	Masarykova 22, Prešov

### **Spoločnosť s podstatným vplyvom**

Názov spoločnosti	Vlastné imanie k 31.12.2019	Podiel OZEX s. r.o. Prešov	Sídlo
Egotex, s.r.o.	1 126 099	40 %	Masarykova 22, Prešov

Spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov nie je podľa zákona č. 421/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

### 3. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku k 31.12.2019

Spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov dosiahla podľa auditovaných nekonsolidovaných výsledkov v roku 2019 hospodársky výsledok po zdanení zisk vo výške 193 824.- EUR.

**Porovnanie vybraných finančných ukazovateľov:**

Údaje v tis. EUR

	2019	2018	% zmena	
Tržby z predaja služieb a výrobkov	2037	1913	6 %	
Tržby z predaja tovaru	232	231	0 %	
Aktivácia materiálov a tovaru	18	17	0 %	
Pridaná hodnota	1339	1209	11 %	
Zisk po zdanení	194	-67		
Osobné náklady	757	842	- 10%	
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	432	451	- 4 %	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	100	30	233%	
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>7470</b>	<b>7690</b>	<b>- 3 %</b>	
Dlhodobý hmotný majetok	6249	6549	- 4 %	
Z toho: Stavby	4876	5029	- 3 %	
Samostatné hnutelné veci	509	584	12 %	
Pozemky	863	863		
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1	69		
Obežný majetok	509	422	21 %	
Z toho :Zásoby	23	31	- 32 %	
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	96	209	- 54 %	
Vlastné imanie	4680	4493	4 %	
Závazky dlhodobé a krátkodobé	2606	2945	2 %	
Bankové úvery a výpomoci	159	222	- 28 %	
Zamestnanosť	56	57		
<b>Rozbor vybraných nákladov a výnosov</b>				
	<b>2019</b>	<b>2018</b>		
Výnosy z hospodárskej činnosti	2270	2223	0 %	
Náklady z hospodárskej činnosti	2236	2332	5 %	
Výsledok hosp. z hospod. činnosti	139	-104		

<i>Výnosy z finančnej činnosti</i>	101	31		
<i>Náklady na finančnú činnosť</i>	20	19	5 %	
<i>Výsledok hosp. z finančnej činnosti</i>	81	12		
<i>Mimoriadne výnosy</i>	0	0		
<i>Mimoriadne náklady</i>	0	0		
<i>Zisk pred zdanením</i>	220	-92		
<i>Daň z príjmov : splatná</i>	26	0		
<i>Odložená</i>	7	-25		
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	194	-67		
<b><i>Vybrané náklady</i></b>				
<i>Náklady na obstaranie tovaru</i>	93	95	-2 %	
<i>Výrobná spotreba</i>	599	598	0 %	
<i>Osobné náklady</i>	757	842	-10%	
<i>Dane a poplatky</i>	51	42	21%	
<i>Odpisy a opravné položky</i>	432	451	-4 %	
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>		5		
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	29	23	26%	
<i>Úroky</i>	8	7	14%	
<i>Kurzové straty</i>	0	0		
<i>Ostatné náklady na finančnú činnosť</i>	11	11	0 %	

V priebehu roka 2019 spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov nenadobudla do majetku žiadne vlastné obchodné podiely. Spoločnosť OZEX s r.o. Prešov nevznikli náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a samotná činnosť spoločnosti nemá zásadný vplyv na životné prostredie.

Bližšie informácie o stave majetku spoločnosti sa nachádzajú vo finančných výkazoch a poznámkach k riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2019, ktoré sú neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

#### **Riadna individuálna účtovná závierka za rok 2019**

Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 bola overená auditorskou spoločnosťou Tatra-Audit, s.r.o., pričom správa audítora o overení riadnej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2019 ako aj riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 sú súčasťou tejto výročnej správy.

#### 4. Udalosti osobitého významu, ktoré nastali po ukončení roku 2019

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 a koncom roka 2020 v obmedzenom režime. Výpadok v tržbách v súvislosti s obmedzenou prevádzkou bol čiastočne kompenzovaný obstarávaním šitia antibakteriálnych rúšok v prvom polroku, úspešnou letnou sezónou ako aj dotáciou zo štátneho rozpočtu ÚPSVaR „Prvá pomoc“.

#### 5. Údaje o predpokladanom vývoji na rok 2020

Hlavné ukazovatele predpokladaného vývoja na rok 2020 v tis. EUR

	Plán 2020	2019	% zmena	
Tržby z predaja služieb	2098	2037	3 %	
Tržby z predaja tovaru	339	232	3 %	
Aktivácia materiálov a tovaru	19	18	3 %	
Pridaná hodnota	1380	1339	3 %	
Výsledok hospodárenia	200	194	3 %	
Osobné náklady	780	757	3 %	
Zásoby	30	23	30 %	
Pohľadávky dlh. a krátkodobé	67	96	- 30 %	
Závazky dlhodobé a krátkodobé	2527	2606	- 3 %	
Bankové úvery a výpomoci	114	159	- 28 %	
Zamestnanosť	52	56	- 8 %	

Ekonomické ukazovatele na rok 2020 vychádzali z finančného plánu spoločnosti .

## **6. Správa audítora a účtovná závierka k 31.12.2019**

*Správa audítora spolu s kompletnou účtovnou závierkou sú neoddeliteľnou súčasťou výročnej správy.*

*Ing. Ján Michrina  
konateľ OZEX s. r.o. Prešov*



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov**

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

**Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).**

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby,

pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:


- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

24.6.2020

TATRA-AUDIT, spol. s r.o.  
Hroncova 2, 040 01 Košice  
licencia SKAU č. 60



  
Ing. Alena Zborovská  
licencia SKAU č. 414

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 9
IČO 3 1 6 5 2 2 3 9	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 9
SK NACE 5 6 . 1 0 . 1	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O Z E X s . r . o . P r e š o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M A S A R Y K O V A

Číslo

2 2 / A

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 P R E Š O V

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

R e g i s t r á c i a O k r e s n é h o s ú d u P r e š o v ,  
o d d . S . r . o . , v l o ž k a č . 4 5 1 / P

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 1 7 5 6 0 1 0 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 4 . 0 6 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

2 4 . 0 6 . 2 0 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 9 8 3 2 2 5	7 4 7 0 3 4 9			
			3 5 1 2 8 7 6		7 6 9 0 4 4 2		
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 3 9 1 7 8 1	6 9 5 3 1 8 7			
			3 4 3 8 5 9 4		7 2 5 9 2 3 1		
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	3 4 7 5				
			3 4 7 5				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 4 7 5				
			3 4 7 5				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	9 6 8 3 8 8 7	6 2 4 8 7 6 8			
			3 4 3 5 1 1 9		6 5 4 8 8 3 7		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 6 2 8 7 8	8 6 2 8 7 8			
					8 6 2 8 7 8		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 0 4 5 6 4 1	4 8 7 5 7 9 5			
			2 1 6 9 8 4 6		5 0 2 8 9 3 2		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 7 7 4 2 9 8	5 0 9 0 2 5			
			1 2 6 5 2 7 3		5 8 3 5 6 6		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	6 2 0	6 2 0	6 2 0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 5 0	4 5 0	6 9 4 4 1	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			3 4 0 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	21	7 0 4 4 1 9	7 0 4 4 1 9	7 1 0 3 9 4	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 6 1 2 4 8	2 6 1 2 4 8	2 5 9 9 5 4	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	4 4 3 1 7 1	4 4 3 1 7 1	4 5 0 4 4 0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	<b>33</b>	<b>5 8 3 0 4 2</b>	<b>5 0 8 7 6 0</b>		
			<b>7 4 2 8 2</b>		<b>4 2 1 5 3 6</b>	
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	<b>34</b>	<b>2 3 1 4 8</b>	<b>2 3 1 4 8</b>		
					<b>3 0 7 2 5</b>	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 7 2 6	9 7 2 6		
					1 8 3 6 2	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 1 4 8 9	1 1 4 8 9		
					1 0 7 6 2	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 9 3 3	1 9 3 3		
					1 6 0 1	
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	<b>41</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	<b>42</b>				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
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>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	53	<b>1 7 0 1 3 7</b>	<b>9 5 8 5 5</b>		
			<b>7 4 2 8 2</b>		<b>2 0 5 4 7 3</b>	
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	54	<b>1 5 0 3 5 5</b>	<b>9 2 7 7 4</b>		
			<b>5 7 5 8 1</b>		<b>1 1 1 7 9 3</b>	
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	<b>2 5 3 1 8</b>	<b>2 5 3 1 8</b>		
					<b>2 8 1 0 0</b>	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 2 5 0 3 7 5 7 5 8 1	6 7 4 5 6	8 3 6 9 3
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			1 0 1 8 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 9 7 8 2 1 6 7 0 1	3 0 8 1	8 3 4 9 2
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 8 9 7 5 7	3 8 9 7 5 7	1 8 5 3 3 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 4 4 1 0	2 4 4 1 0	2 5 5 3 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 6 5 3 4 7	3 6 5 3 4 7	1 5 9 8 0 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 4 0 2	8 4 0 2	9 6 7 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 0 8	3 0 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 0 9 4	8 0 9 4	9 6 7 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141</b>	79	7 4 7 0 3 4 9	7 6 9 0 4 4 2
A.	<b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>	80	4 6 8 0 4 6 3	4 4 9 2 6 1 4
A.I.	<b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>	81	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	<b>Emisné ážio (412)</b>	85		
A.III.	<b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>	86	2 1 1 6 7 0	2 1 1 6 7 0
A.IV.	<b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>	87	6 2 2 8	6 2 2 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 2 2 8	6 2 2 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 4 5 1 0 2	1 4 5 1 0 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	7 4 0 5 1	7 4 0 5 1
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	7 1 0 5 1	7 1 0 5 1
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 2 7 2 0 8	1 3 3 1 8 3
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 2 7 2 0 8	1 3 3 1 8 3
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 9 6 3 2 3 7	4 0 3 0 7 1 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 9 6 3 2 3 7	4 0 3 0 7 1 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 9 3 8 2 4	- 6 7 4 8 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 8 5 7 6 0	3 1 9 4 4 9 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 6 8 2 2 2 0	1 6 9 3 9 7 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 5 9 0 0 0 0	1 5 9 0 0 0 0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	1 3 0 0 0	1 3 0 0 0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 9 2	5 2 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 1 0 0 7	3 9 9 9 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117	5 7 8 2 1	5 0 4 5 9



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
<b>B.III.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>	<b>1 1 8 4 0 0</b>	<b>1 5 9 2 0 0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>	<b>122</b>	<b>9 2 3 7 3 4</b>	<b>1 2 5 1 3 0 9</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	<b>9 5 9 6 5</b>	<b>1 3 5 2 5 7</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 4 3 0	2 4 3 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 3 5 3 5	1 3 2 8 2 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 9 0 2 4	7 7 1 2 4
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	5 5 2 5 2 7	8 4 8 9 3 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 2 4 4 0	3 4 5 9 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 0 6 4 8	2 0 1 6 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 9 0 6 6	2 1 5 8 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 4 0 6 4	1 1 3 6 5 7
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>	<b>136</b>	<b>2 0 6 0 6</b>	<b>2 6 9 6 2</b>
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 0 6 0 6	2 6 3 8 7
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		5 7 5
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>	<b>4 0 8 0 0</b>	<b>6 3 0 5 0</b>
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>	<b>140</b>		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>	<b>4 1 2 6</b>	<b>3 3 3 4</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 1 2 6	3 3 3 4



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	<b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>
**	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>	02	2 3 7 4 6 8 8	2 2 2 8 5 5 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 3 2 2 9 5	2 3 1 0 5 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		8 3 8
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 0 3 7 1 5 5	1 9 1 3 3 8 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 7 6 5 2	1 7 2 3 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 5 9 0 0	1 0 0 4 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 1 6 8 6	5 5 9 9 2
**	<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b>	10	2 2 3 5 5 7 9	2 3 3 2 9 5 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	9 2 6 0 1	9 5 1 4 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 9 8 5 4 3	5 9 8 0 4 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 6 6 6 9	2 6 0 4 9 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 5 6 5 0 5	8 4 2 0 6 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 5 7 5 4 4	6 1 3 8 0 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 7 9 8 2 2	2 0 3 9 8 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 9 1 3 9	2 4 2 7 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 0 8 4 5	4 1 7 0 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 3 1 8 2 4	4 5 1 0 1 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 3 1 8 2 4	4 5 1 0 1 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		5 0 1 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 9 8 4 3	1 6 6 4 3
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 8 7 4 9	2 2 8 4 3
***	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)</b>	27	1 3 9 1 0 9	- 1 0 4 4 0 5



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>	28	1 3 3 9 2 8 9	1 2 0 8 8 3 2
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	29	1 0 0 8 7 5	3 0 6 2 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	1 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8 6 6	1 3 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8 6 6	1 3 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9	4 9 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	45	1 9 6 7 1	1 8 5 6 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	8 1 2 7	6 8 8 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 9 0 0	1 1 2 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 2 2 7	5 7 6 3
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 0	2 3 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 4 4 4	1 1 4 4 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	8 1 2 0 4	1 2 0 6 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 2 0 3 1 3	- 9 2 3 4 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 6 4 8 9	- 2 4 8 6 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 9 1 2 7	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	7 3 6 2	- 2 4 8 6 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 9 3 8 2 4	- 6 7 4 8 1

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 povolania 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
<b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>	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 zvierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná zvierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 26.3.2019. Audit na overenie účtovnej zvierky 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	
<b>Spolu</b>	<b>33 194</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

## E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH, ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní individuálnej účtovnej zvierky 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, poisťenie 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. Odpisovať sa začne mesiacom jeho zaradenia do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia 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,prístr.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.

Obstarávacia 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 vyrovať 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							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku .účt.obd.		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt.obdobia		3 475						3 475
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účt.obd.		3 475						3 475
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		3 475						3 475
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
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	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta'rávaný 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
Oprávkky								
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 hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské 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	6 930 788	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.účet.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 účet.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.účet.obd.	862 878	5 028 932	583 566			620	69 441	3 400		6 548 837
Stav na konci účet.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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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.účet.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 účet.obd.	862 878	6 930 788	1 949 065			620	69 441	3 400		9 816 192
Oprávky										
Stav na zač.účet.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 účet.obd.		1 901 856	1 365 499							3 267 355
Opravné položky										
Stav na zač.účet.obd.										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účet.obd.										
Zostatková hodnota										
Stav na zač.účet.obd.	862 878	4 952 187	616 732			620	172 848	27 525		6 632 790
Stav na konci účet.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	Obstarávaný 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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
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
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
<b>Účtovná hodnota</b>									
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
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
PLAZA RESIDENCE s.r.o.	100	100	261 248	1 294	261 248
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
EGOTEX s.r.o.	40	40	1 107 928	231 828	443 171
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	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
<b>Spolu</b>	<b>577 212</b>	<b>577 212</b>	<b>704 419</b>	<b>710 394</b>	<b>127 208</b>	<b>133 183</b>

#### 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
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>54 438</b>	<b>29 844</b>	<b>10 000</b>		<b>74 282</b>

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v tabuľkách:

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

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		

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>86 045</b>	<b>84 092</b>	<b>170 137</b>

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

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 súčasné 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
<b>Spolu</b>	<b>389 757</b>	<b>185 338</b>

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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>308</b>	<b>0</b>
ostatné	308	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>8 094</b>	<b>9 675</b>
poistné	4 788	6 940
ostatné	3 306	2 735
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Účtovná strata</b>	<b>-67 481</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2019</b>
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov-hosp.výsledok do r.2003	-67 481
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0
Prídel do sociálneho fondu	0
<b>Spolu</b>	<b>-67 481</b>

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>26 962</b>	<b>20 606</b>	<b>26 962</b>	<b>0</b>	<b>20 606</b>
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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>35 910</b>	<b>26 962</b>	<b>35 910</b>	<b>0</b>	<b>26 962</b>
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
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>923 735</b>	<b>1 251 309</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 624 399	1 643 514
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 624 399</b>	<b>1 643 514</b>

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
Závazky zo sociálneho fondu	392	523
Dlhodobé záväzky finančný leasing	21 007	39 991
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>1 624 399</b>	<b>1 643 514</b>

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	
<b>Spolu</b>	<b>19 548</b>	<b>21 207</b>		<b>19 578</b>	<b>40 754</b>	

## 11. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZOK / POHĽADÁVKA

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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>523</b>	<b>1 078</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 807	4 844
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>2 807</b>	<b>4 844</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>2 938</b>	<b>5 399</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>392</b>	<b>523</b>

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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Investičný úver	EUR	2,80	31.10.2023	118 400	159 200
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
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
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Ing. Ján Michrina	EUR	0	2022-2024	1 590 000	1 590 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
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
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 126</b>	<b>3 334</b>
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
<b>Spolu</b>	<b>2 357</b>	<b>2 141</b>	<b>229 938</b>	<b>229 749</b>	<b>64 803</b>	<b>54 167</b>

Segmety 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
<b>Spolu</b>	<b>603 444</b>	<b>665 225</b>	<b>224 229</b>	<b>209 982</b>	<b>507 940</b>	<b>457 107</b>

Segmety sú rozdelené na typy služieb: D-nájom, služby súvisiace s nájmom, 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
<b>Spolu</b>	<b>207 938</b>	<b>210 848</b>	<b>1 070</b>	<b>977</b>	<b>385 132</b>	<b>283 461</b>

Segmety 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	Typ služieb J		Typ služieb K		Typ služieb L	
	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018	r.2019	r.2018
a	b	c	d	e	f	g
SR	42 599	31 618				
<b>Spolu</b>	<b>42 599</b>	<b>31 618</b>				

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
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>17 652</b>	<b>17 238</b>
Aktivácia služieb – stravné str.Restaurant – zamestnanci	17 242	16 537
Aktivácia dlhodobého hmot.majetku	410	701
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>87 586</b>	<b>66 037</b>
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
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>100 875</b>	<b>30 624</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<b>9</b>	<b>492</b>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<b>100 866</b>	<b>30 132</b>
Výnosy z dlhodobého finančného majetku-podiely	100 000	30 000
Úroky	866	132
<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 auditorom (§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
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 270 316</b>	<b>2 150 453</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	r.2019	r.2018
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>256 669</b>	<b>260 498</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<b>252 169</b>	<b>260 498</b>
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, masérske 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
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>48 592</b>	<b>44 497</b>

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
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>19 671</b>	<b>18 561</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<b>100</b>	<b>233</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<b>19 571</b>	<b>18 328</b>
Vedenie účtov, poplatky za úvery, potvrdenia	11 444	11 441
Úroky z úverov, lízingu, pôžičiek	8 127	6 887
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## 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
<b>Položky odloženej dane</b>				
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	
<b>Spolu základ odloženej dane</b>	<b>65 928</b>	<b>341 268</b>	<b>131 775</b>	<b>372 077</b>
<b>Netto odložený daňový záväzok 21%</b>		<b>-57 821</b>	<b>21%</b>	<b>-50 463</b>
<b>zmena odloženej dane</b>		<b>7 358</b>		<b>-24 861</b>
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
<b>Zmena</b>	<b>7 362</b>
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
<b>Spolu</b>	<b>126 020</b>	<b>26 464</b>	<b>12,01</b>	<b>-118 385</b>	<b>-24 861</b>	<b>26,92</b>
Splatná daň z príjmov		19 127	8,68		0	0
Odložená daň z príjmov		7 362	3,34		-24 861	26,92
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>26 489</b>	<b>12,02</b>		<b>-24 861</b>	<b>26,92</b>

## 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
Záväzky – 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	a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	
<b>EGOTEX s.r.o. Prešov</b>			
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	a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	
<b>PLAZA RESIDENCE s.r.o. Prešov</b>			
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	
<b>FC OZEX Solivar, o.z.</b>			
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 zvierky 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
<b>1. januára 2018</b>	<b>33 194</b>	<b>211 670</b>	<b>6 228</b>	<b>46 148</b>	<b>145 102</b>	<b>4 030 718</b>	<b>40 170</b>	<b>4 513 230</b>
precenenie finančných investícií				87 035				87 035
Dividendy							-40 170	-40 170
Presun							0	0
Zisk za účtovné obdobie							-67 481	-67 481
<b>31. decembra 2018</b>	<b>33 194</b>	<b>211 670</b>	<b>6 228</b>	<b>133 183</b>	<b>145 102</b>	<b>4 030 718</b>	<b>-67 481</b>	<b>4 492 614</b>
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
<b>31. decembra 2019</b>	<b>33 194</b>	<b>211 670</b>	<b>6 228</b>	<b>127 208</b>	<b>145 102</b>	<b>3 963 237</b>	<b>193 824</b>	<b>4 680 463</b>

## P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

	2019 EUR	2018 EUR
Finančné účty vykazané v súvahe	389 758	185 338
Kontokorentný účet	0	0
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov</b>	<b>389 758</b>	<b>185 338</b>

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

	2019 EUR	2018 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>220 313</b>	<b>-92 342</b>
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
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>509 050</b>	<b>337 222</b>

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
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>551 036</b>	<b>321 701</b>

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
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>555 580</b>	<b>352 120</b>

#### Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-131 757	-259 411
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	65 900	5 000
Poskytnuté/splatené pôžičky	2 782	0
Prijaté dividendy	100 000	30 000
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>36 925</b>	<b>-224 411</b>

#### Peňažné toky z finančnej činnosti

Prijmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk	0	200 000
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-63 050	-66 660
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	76 000
Prijmy / splátky ostatných pôžičiek	-306 407	-40 000
Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci	- 18 627	-80 373
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-388 084</b>	<b>88 967</b>

#### Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

204 421      216 676

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	185 338	-31 338
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>389 759</b>	<b>185 338</b>

#### 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.

## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov**

### **k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov**, (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú v prílohe priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 24.06.2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky, ktorá sa nachádza v prílohe výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- **informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti OZEX s.r.o. Prešov zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**
- **výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Košiciach 18.12.2020

TATRA-AUDIT, spol. s r.o.  
Hroncova 2, 040 01 Košice  
licencia SKAU č. 60



Ing. Alena Zborovská  
licencia SKAU č. 414