

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 07.10.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 29.10.2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 27608/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom spotrebného a priemyselného tovaru, strojov, prístrojov a zariadení,
- prenájom motorových vozidiel,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- reklamná a propagačná činnosť,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- pohostinská činnosť v zariadeniach II. skupiny a vo vyšších skupinách,
- organizovanie konferencií,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	55
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.10.2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

- Dominik Andrzej Soltysik, Rue de Belleville 55, Paríž 750 19, Francúzsko
- Stéfan Michael Alexandre Potocki, Ul. Stanisława Konarskiego 42/9, Krakow

Konateľ je oprávnený konať a podpisovať v mene Spoločnosti samostatne, pričom podpisuje tak, že pripojí svoj podpis k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu Spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Accor-Pannonia Hotels Szállodaüzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Krisztina körút 41-43. 1. em. Budapest 1013, Maďarsko	6 104 966	100	100	0
Spolu	6 104 966	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Accor SA, 2 Rue de la Mare Neuve 91021 Évry – Cedex, Francúzska republika. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Accor SA, 2 Rue de la Mare Neuve 91021 Évry – Cedex, Francúzska republika. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Accor SA, 2 Rue de la Mare Neuve 91021 Évry – Cedex, Francúzska republika.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

V prvých dvoch mesiacoch roka 2020 nemal COVID-19 žiadny dopad na plánované tržby roka 2020. Od marca roka 2020 začalo dochádzať k stornám rezervácií z dôvodu obavy z COVID-19 a od 2. poloviny marca majú hotely utlmenú prevádzku na základe opatrení vlády Slovenskej Republiky a hlavného hygienika. Na základe týchto prijatých opatrení nemajú hotely žiadne tržby. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Na základe nášho zhodnotenia veríme, že Spoločnosť bude schopná nepretržitého fungovania v nasledujúcich 12 mesiacoch.

Za rok 2020 spoločnosti bola poskytnutá štátna pomoc vo výške 283 241,40 €.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	15	lineárna	6,67

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6	lineárna	25 - 16,67
Inventár	6 - 12	lineárna	8,3 - 16,70
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	lineárna	5

Opravná položka k majetku sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

(c) 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, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník nie nájomca.

(l) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(n) Porovnateľné údaje

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

(o) Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby 21% z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(p) Opravy chýb minulých účtovných období

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Spoločnosť má majetok poistený v spoločnosti Allianz. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

Ako výsledok testovania ocenenia dlhodobého majetku vyčíslila spoločnosť k 31.12.2014 stratu zo zníženia hodnoty a vytvorila opravnú položku v súlade s internými pravidlami v skupine v celkovej výške 1 924 100 EUR. Opravná položka sa tvorila k majetku obstaranému do 31. decembra 2013. Opravná položka sa proporcionálne rozpúšťa na základe odpisov prislúchajúcich za daný rok majetku obstaranému do roku 2013.

Ako výsledok testovania ocenenia dlhodobého majetku v hoteli IBIS vyčíslila spoločnosť k 31.12.2015 stratu zo zníženia hodnoty a vytvorila dodatočnú opravnú položku v súlade s internými pravidlami v skupine v celkovej výške 71 163 EUR. Opravná položka sa tvorila k majetku hotela IBIS obstaranému od 1. januára 2014 do 31. decembra 2015. Opravná položka sa bude proporcionálne rozpúšťať na základe prislúchajúcich odpisov.

V roku 2019 bola rozpustená opravná položka v sume 222 717 EUR a v roku 2020 bola rozpustená opravná položka v sume 190 859 EUR. Zostatok tejto opravnej položky k 31.12.2020 je vo výške 425 396 EUR.

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

A	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 547	0	0	66 817	0	0	103 365
Prírastky	0	3 011	0	0	8 100	0	0	11 111
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 558	0	0	74 917	0	0	114 476
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	299	0	0	54 751	0	0	55 050
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	299	0	0	8 100	0	0	8 399
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	46 352	0	0	46 352
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 711	0	0	0	0	0	5 711
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 999	0	0	0	0	0	2 999

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

a	Bežné účtovné obdobie							
	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 558	0	0	74 917	0	0	114 475
Prírastky	0	2 497	0	0	8 100	0	0	10 597
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 055	0	0	83 017	0	0	125 072
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	46 352	0	0	46 352
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	8 100	0	0	8 100
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	38 252	0	0	38 252
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 999	0	0	0	0	0	2 999
Stav na konci účtovného obdobia	0	502	0	0	0	0	0	502

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

a	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu j
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný dlhodobý hmotný majetok g	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok h	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 168 513	0	0	738 777	0	0	3 907 290
Prírastky	0	0	52 493	0	0	0	52 493	0	52 493
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	-52 493	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 221 006	0	0	738 777	0	0	3 959 783
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 623 495	0	0	353 200	0	0	2 976 695
Prírastky	0	0	227 341	0	0	38 065	0	0	265 406
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 850 836	0	0	391 265	0	0	3 242 101
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	414 825	0	0	369 396	0	0	784 221
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	178 906	0	0	35 413	0	0	214 319
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	235 919	0	0	333 983	0	0	569 002
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	130 194	0	0	16 181	0	0	146 375
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	134 251	0	0	13 529	0	0	147 780

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

a	Bežné účtovné obdobie								j
	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 221 005	0	0	738 777	0	0	3 959 782
Prírastky	0	0	7 877	0	0	28 892	0	0	36 769
Úbytky	0	0	127 832	0	0	2 555	0	0	130 387
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 101 050	0	0	765 114	0	0	3 866 164
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 850 836	0	0	391 265	0	0	3 242 101
Prírastky	0	0	205 857	0	0	40 687	0	0	246 544
Úbytky	0	0	122 561	0	0	2 555	0	0	125 116
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 934 132	0	0	429 397	0	0	3 363 529
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	235 919	0	0	333 983	0	0	569 902
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	148 174	0	0	34 585	0	0	182 759
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	87 745	0	0	299 398	0	0	387 143
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	134 251	0	0	13 529	0	0	147 780
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	79 173	0	0	36 318	0	0	115 491

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2019 ani k 31.12.2020 neeviduje žiadne zostatky na účtoch dlhodobého finančného majetku.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám k 31.12.2020 ani k 31.12.2019.

Stav zásob k 31. decembru 2020 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2019 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné obdobie	Predchádzajúce účtovné
	obdobie	obdobie
a	(rok 2020)	(rok 2019)
	Stav zásob k 31.12.2020	Stav zásob
b		k 31.12.2019
c		
Materiál	15 110	26 024
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu	15 110	26 024

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	8 951	0	5 710	3 242
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	8 951	0	5 710	3 242

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 750	8 246	52 996
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	186 101	0	186 101
Iné pohľadávky	500 000	0	500 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	730 851	8 246	739 097

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	162 082	38 843	200 925
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	500 500	0	500 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	662 582	38 843	701 425

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	9 729	27 658
Bežné bankové účty	4 581 003	7 406 635
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	4 590 732	7 434 293

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	332
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 717	8 113
Rezervačné poplatky, platené TV a IT služby	1 717	8 113
Príjmy budúcich období dlhodobé:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	74 782
Ubytovanie a ostatné služby súvisiace s ubytovaním	0	74 782
Spolu	1 717	83 227

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 31.12.2019 a	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.202 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0		
Rezerva na nevýhodnú zmluvu	0		0		
Krátkodobé rezervy, z toho:	720 047	790 943	1 317 663	0	193 327
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 921	1 905	1 921	0	1 905
Zákonné rezervy na nevyfakturované dodávky					
Zákonné rezervy krátkodobé spo	1 921	1 905	1 921	0	1 905
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na nevyplatené bonusy a poistné	141 559	87 589	208 218	0	20 930
Ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky	576 567	701 449	1 107 524	0	170 492
Rezerva na nevýhodnú zmluvu					
Ostatné rezervy krátkodobé spoli	718 126	789 038	1 315 742	0	191 422

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2018				31.12.201
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Rezerva na nevýhodnú zmluvu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	377 114	720 047	377 114	0	720 047
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	5 944	1 921	5 944	0	1 921
Zákonné rezervy na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spo	5 944	1 921	5 944	0	1 921
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na nevyplatené bonusy a poistné	41 447	141 559	41 447	0	141 559
Ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky	329 723	576 567	329 723	0	576 567
Rezerva na nevýhodnú zmluvu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	371 170	718 126	371 170	0	718 126

3. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	494 920	18 003
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	137 089	1 468 730
Krátkodobé záväzky spolu	632 009	1 486 733
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 125	1 643
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	3 125	1 643

4. Odložená daň

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-695 494	-1 086 498
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-611 217	-727 755
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	274 409	380 993
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko je nízka pravdepodobnosť jej realizácie v budúcnosti.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 643	2 843
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 658	5 582
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 658</i>	<i>5 582</i>
Čerpanie sociálneho fondu	3 176	6 782
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 125	1 643

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa čerpá ako príspevok na stravovanie zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za poskytované služby podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Ubytovanie		Reštauračné služby		Ostatné hotelové služby		Spolu	
	2020 b	2019 c	2020 d	2019 e	2020 f	2019 g	2020	2019
Slovenská republika	941 824	4 640 715	283 806	1 309 161	91 171	289 533	1 316 801	6 239 409
Spolu	941 824	4 640 715	283 806	1 309 161	91 171	289 533	1 316 801	6 239 409

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

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

	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 841	20 550
Aktivácia služieb - obedy zamestnancov	12 841	20 550
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	344 211	4 641 308
Zmluvné pokuty	35 148	106 664
Tržby z predaja majetku a materiálu	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	309 063	4 534 644
Finančné výnosy, z toho:	2 577	151
Kurzové zisky	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	2 577	151

3. Čistý obrat

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

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	1 316 801	6 239 409
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat spolu	1 316 801	6 239 409

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

	2020	2019
Náklady na spotrebované nákupy	343 517	797 638
Spotreba materiálu	166 774	519 981
Spotreba energie	176 743	277 657
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 581 723	3 225 225
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
<i>Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	10 276	12 376
Nájomné budovy	714 366	1 362 947
Ostatné služby	857 081	1 849 902
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 221 151	1 744 101
Osobné náklady, z toho:	1 154 869	1 629 068
<i>Mzdy</i>	840 210	1 189 202
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>		
<i>Sociálne poistenie</i>	190 106	286 404
<i>Zdravotné poistenie</i>	91 837	102 966
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	32 716	50 496
Odpisy majetku	257 141	276 517
Opravná položka k dlhodobému majetku	-190 859	-222 717
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		61 233
Finančné náklady, z toho:	17 251	80 937
Kurzové straty	1 187	278
Bankové poplatky	14 854	80 045
Nákladové úroky		0
Iné	1 210	614

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2020			2019		
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 551 786		100,00 %	5 053 517		100,00 %
teoretická daň		0	21,00 %		1 061 239	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 069 805	224 659	-14,48 %	759 650	159 527	3,16 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 165 555	-244 767	15,77 %	-811 009	-170 312	-3,37 %
Vplyv nevykázanej odloženej dane		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv zmeny sadzby dane		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 647 536	0	22,30 %	5 002 158	1 050 454	20,79 %
Zrážková daň z úrokov					0	
Daňová licencia		0	0,00 %		0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		1 050 454	20,79 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		1 050 454	20,79 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	274 409	380 993
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neviduje položky na podsúvahových účtoch k 31.12.2020.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neviduje iné aktíva a iné pasíva k 31.12.2020.

Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Spoločnosť nevyplatila v priebehu roka 2020 žiadne príjmy ani neposkytla iné výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2020 ani v bezprostredne predchádzajúcom období transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli v rámci obvyklých obchodných podmienok.

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

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020 f
	Stav k 31.12.2019 f	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
	Základné imanie	6 104 966	0	0	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	610 497	0	0	0	610 496
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 535 794	0	0	4 003 064	(532 730)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 003 064	-1 551 786	0	-4 003 064	(1 551 786)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 182 734	-1 551 786	0	0	4 630 946

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2018				31.12.2019
	f	c	d	e	f
Základné imanie	6 104 966	0	0	0	6 104 966
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	610 497	0	0	0	610 497
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 904 874	0	0	369 080	-4 535 794
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	369 080	4 003 064	0	-369 080	4 003 064
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 179 669	4 003 064	0	0	6 182 734

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený takto:

	2019
Účtovný zisk	4 003 064
Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	4 003 064
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 003 064

Spoločnosť rozhodla na Valnom zhromaždení dňa 26.10.2020 o rozdelení a preúčtovaní výsledku hospodárenia roku 2019 z účtu 431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní na účet účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov vo výške 4 003 064 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške – 1 551 786 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2020	31.12.2019
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 551 786	5 053 517
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 9.)</i>	-371 306	379 595
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	257 141	276 517
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-526 720	342 933
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-187 617	-223 411
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	76 919	-16 444
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	8 971	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, a výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	146 437	-115 050
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 572	6 882
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	141 474	-124 664
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 391	2 732
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-1 776 655	5 318 062
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	-1 776 655	5 318 062
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-1 036 890	-45 615
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)	-2 813 545	5 272 447
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-31 497	-52 493
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
B.19	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
B.20	Zmena záväzkov voči kons. celku	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-31 497	-52 493
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	1 482	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 482	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2 843 560	5 219 954
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 434 292	2 214 339
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 590 732	7 434 293
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 590 732	7 434 293