

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Názov a sídlo

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TBS, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Športová 1

PSČ

916 01

Názov obce

Stará Turá

IČO

36303241

DIČ

2020180932

Kód SK NACE

55 . 10 . 0

Číslo telefónu

032 / 7786184

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

podkylava@tbsas.sk

(1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

Ubytovacie a stravovacie zariadenie

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa: 24.03.2020

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	21
počet vedúcich zamestnancov	4	4

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

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

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

Stav na konci účtovného obdobia		1 370 632	830 712		62 532	12 386			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 234	1 281 458	113 479		10 440	64		0	
Stav na konci účtovného obdobia	39 899	1 281 458	63 038		17 237	0		0	

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 234	2 520 208	893 750		77 827	12 387			
Prírastky		20833			11 988				
Úbytky					840				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	41 234	2 541 041	893 750		66 679	12 387			
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 149 986	722 261		57 460	12 193			
Prírastky		109 596	58 010		10 767	130			
Úbytky					11 988				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 259 583	780 271		56 239	12 323			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 234	1 370 221	171 489		20 367	194		0	
Stav na konci účtovného obdobia	41 234	1 281 458	113 479		10 440	64		0	

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

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

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

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

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

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

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

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

spoločníkom, členom a združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	38 871				38 871

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		38 871	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		38 871	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 620	3 278	6 898
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 522		3 522
Iné pohľadávky	141 335		141 335
Krátkodobé pohľadávky spolu	148 477	3 278	151 755

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 593	9 453
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 593	9 453

9.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-20 539
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-20 539
Spolu	-20 539

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách¹⁴

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 252	21 868	19 252		21 868
Nevyčerpané dovolenky	10 756	16 209	10 756		16 209
Odvody	3 786	5 659	3 786		5 659

Tabuľka č. 2

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

a	účetného obdobia b	c	d	e	na konci účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 730	19 252	13 730		19 252
Nevyčerpané dovolenky	10 178	14 266	10 178		10 756
Odvody	3 552	4 986	3 552		3 786

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 340	9 155
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 340	9 155
Krátkodobé záväzky spolu	446 654	641 359
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	125 892	73 531
Záväzky po lehote splatnosti	320 762	581 559

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

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 156	8 997
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	594	715
Čerpanie sociálneho fondu	409	556
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 341	9 156

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
	eur			138 267	138 267	143 625
	eur					
	eur					
Krátkodobé bankové úvery						
	eur				63 591	30 399
	eur					

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

Tabuľka č. 2

Krátkodobé finančné výpomoci						
	eur	0	neurčený	144 628	144 628	85 528

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Začiatkový stav	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky	85 120	99 504	85 587	95 913	14 384	-10 326
Zvieratá	36 680	27 485	29 959	26 968	-9 195	2 991
Spolu						
Manká a škody	x		x	x		
Reprezentačné	x		x	x		
Dary	x		x	x		
Iné	x		x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x		x	X	5 189	- 7 536

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 905	4 363
Tržby z predaja služieb	251 393	247 722
Tržby za tovar	24 190	20 743
Aktivácia	17 041	9 741
Tržby z predaja dlhodob. nehm.majetku	21 915	484
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	283 323	210 261
Zmena stavu vnútroorg. zásob	5 189	7 536
Čistý obrat celkom	280 488	272 829

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	61 124	x	x	- 20 539	x	x
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady	158225			125 836		
Výnosy nepodliehajúce dani	140 682			114 270		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Vysvetlivky k poznámkam:

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

Použité skratky:

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