

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7.6.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 18.7.1994 na Okresnom súde Nitra, odd. S.a. vl. 10530/N.

Predstavenstvo spoločníka jednoosobovej spoločnosti KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, s.r.o. rozhodnutím zo dňa 18.4.2017 rozhodlo o zmene právnej formy na akciovú spoločnosť, ktorá bola dňa 7.6.2017 zapísaná do Obchodného registra na Okresnom súde Nitra, odd. S.a., vl. 10530/N.

Na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 18.8.2017 obchodná spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s. IČO 34104780 sa stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Vzdelávaci inštitút COOP, a.s. IČO 31425151 a prebrala na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.1.2018.

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- ubytovanie
- stravovanie
- rekreačná činnosť
- prenájom priestorov

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	43	43
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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. mája 2021.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 29.3.2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. mája 2020 schválilo spoločnosť Audit consulting, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo	Ing. Štefan Mácsadi - predseda Ing. Mária Švecová- podpredsedníčka Ing. Miroslav Janík PhDr. Štefan Bugár Mgr. Lucia Špinerová Igor Jagelek Pavel Viener
----------------	--

Dozorná rada JUDr. Martin Katriak
Mgr. Roman Gubčo
Ing. Ďuran Igor

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚJ

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2021 je takáto:

Akcionár	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
COOP Jednota Slovensko, SD IČO 35697547	921 200	96,65	96,65	-
COOP Jednota Bratislava-vidiek, SD IČO168823	13 300	1,39	1,39	-
COOP Jednota Žarnovica IČO169030	8 000	0,84	0,84	-
COOP Jednota Prievidza,SD IČO 167005	10 700	1,12	1,12	-
Spolu	953 200	100,00	100,00	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nepodlieha zostaveniu konsolidovanej účtovnej závierky.

D. 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.

(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, poistné a pod.).

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	20,50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení 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 %
Stavby	40	Lineárna	2,5
Stavby – bytové budovy, hotely, ..	60	lineárna	1,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárna	25 až 16,7
Výrobné technológie	8	lineárna	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	20,30,50

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť nemá.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok nájomca, majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu odpisuje jeho vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá.

(s) 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.

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.

(t) 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.

E. 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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Na stavbu parc.č. 192 zapísaná na LV 3750, k.ú. Mojmirovce, na pozemky LV 4270 k.u. par.č. 192, 194/7, 194/13, 194/15, 194/16, 194/31 a 195/3 a stavby 194/15, 194/16, 194/13a 194/31 k.ú. Mojmirovce, bolo zriadené záložné právo v prospech COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava . Na pozemok 194/13 a na stavbu 194/13 Relaxačný pavilón Kaštieľa Mojmirovce, LV 4270 k.ú. Mojmirovce je zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR.

KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2021								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
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	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2020								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
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	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2021									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	2 896 039	157 677	0	0	225 881	0	0	3 305 914
Prírastky	0	0	43 096	0	0	0	0	1 436	44 532
Úbytky	0	0	14 417	0	0	0	0	0	14 417
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	2 896 039	186 356	0	0	225 881	0	1 436	3 336 029
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 024 239	105 350	0	0	0	0	0	1 129 589
Prírastky	0	72 401	25 202	0	0	0	0	0	97 603
Úbytky	0	0	14 417	0	0	0	0	0	14 417
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 096 640	116 135	0	0	0	0	0	1 212 775
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	1 871 800	52 327	0	0	225 881	0	0	2 176 325
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	1 799 399	70 221	0	0	225 881	0	1 436	2 123 254

KÁŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2020									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	2 896 039	137 900	0	0	225 881	0	0	3 286 137
Prírastky	0	0	19 777	0	0	0	0	0	19 777
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	2 896 039	157 677	0	0	225 881	0	0	3 305 914
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	951 838	86 512	0	0	0	0	0	1 038 350
Prírastky	0	72 401	18 838	0	0	0	0	0	91 239
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 024 239	105 350	0	0	0	0	0	1 129 589
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	1 944 201	51 388	0	0	225 881	0	0	2 247 787
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	1 871 800	52 327	0	0	225 881	0	0	2 176 325

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

3. ZásobySpoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
K zásobám nie je zriadené záložné právo .**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť nemá.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2021	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
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 140	15 666	48 806
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	50 343	0	50 343
Iné pohľadávky	60 802	0	60 802
Krátkodobé pohľadávky spolu	144 285	15 666	159 951

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce 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
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	61 479	16 384	77 863
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	95 057	0	95 057
Iné pohľadávky	7 663	0	7 663
Krátkodobé pohľadávky spolu	164 199	16 384	180 583

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	33 140	61 479
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 666	16 384
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 806	77 863
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	1 146	6 405
Bežné bankové účty	277 333	218 391
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	<u>278 479</u>	<u>224 796</u>

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 584	2 721
Náklady bud.období krátk.-poistné	1 037	1 047
Náklady bud.období krátk.-ostatné	1 547	1 674
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	<u>2 584</u>	<u>2 721</u>

F. 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:

a	Bežné účtovné obdobie 2021				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 953	23 482	8 580	34 373	23 482
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 373	21 982	0	34 373	21 982
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	35 873	23 482	1 500	34 373	23 482
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva - medzinár.projekty	7 080	0	7 080	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	7 080	0	7 080	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 080	0	7 080	0	0

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)					Stav k 31.12.2020 f
	31.12.2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e		
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 579	16 079	12 912	1 617	19 129	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 079	34 373	3 083	12 996		34 373
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 500	0	0	0		1 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 579	34 373	3 083	12 996		35 873
Ostatné rezervy krátkodobé spolu						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0		0
Rezerva - medzin.projekty	0	7 080	0	0		7 080
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0		0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0		0
Pokuty a penále	0	0	0	0		0
Iné	0	0	0	0		0
	0	7 080	0	0		7 080
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0		0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	7 080	0	0		7 080

9. Závazky

Spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Závazky po lehote splatnosti	6 651	14 497
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	121 254	118 248
Krátkodobé záväzky spolu	127 905	132 745
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	538 288	541 645
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	538 288	541 645

V sume záväzkov 127 905 EUR je zahrnutý úver od spoločnosti COOP Jednota Slovensko – krátkodobá časť vo výške 28 164 EUR.

V sume záväzkov 538 288 EUR je zahrnutý úver od spoločnosti COOP Jednota Slovensko – dlhodobá časť vo výške 229 160 a od COOP Jednota Prievidza – dlhodobá časť v sume 271 000 EUR.

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	142 591	143 868
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	29 944	30 212
Zmena odloženého daňového záväzku	-268	

11. Sociálny fond

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 600	4 675
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	322	670
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	322	670
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	1 919	745
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 003	4 600

12. Finančné výpomoci

Štruktúra finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé finan.výp. BA 1	EUR	2,5	30.6.2022	38 250	38 300
Krátkodobé finan.výp. BA 2	EUR	2	30.9.2028	218 750	219 057
Krátkodobé finan.výp. PD	EUR	1	30.9.2028	283 000	285 778
				<u>540 000</u>	<u>543 135</u>

13. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 584	2 721
Asseco Solutions, NRSYS - licencia	756	756
Reklama, inzercia, telefon, predplatené	791	918
Poistné majetku	1 037	1 047
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Vzdelávanie - Ďalším vzdelávaním rozvíjame cestovný ruch	0	0
	0	0
Spolu	<u>2 584</u>	<u>2 721</u>

14. Deriváty

Spoločnosť nemá.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Ubytovanie		Reštaurácia		Ostatné		Spolu	
	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021 f	2020 g	2021	2020
Slovenská republika	90 569	80 321	123 544	110 248	1 114 556	989 300	1 328 669	1 179 869
Spolu	<u>90 569</u>	<u>80 321</u>	<u>123 544</u>	<u>110 248</u>	<u>95 441</u>	<u>55 804</u>	<u>1 328 669</u>	<u>1 179 869</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 421	4 278
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia stravy	6 421	4 278
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	402 980	346 759
Zúčtovanie odpisov do výnosov (z dotácií)	16 445	16 445
poistné plnenie	0	0
zúčtovanie dotácie do výnosov	47 561	38 989
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Dotácie COVID 19, Dotácia na podporu CR	335 232	291 202
Iné	3 742	123
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	103	1348
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	103	1 348
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	795 724	718 584
Tržby za tovar	123 544	110 248
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, účty 64.	0	0
Čistý obrat spolu	919 268	828 832

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	238 953	243 084
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 500	1 500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>238 953</i>	 <i>243 084</i>
Oprava a údržba	64 542	90 039
Inzercia a reklama	584	290
Práčovňa	8 250	6 456
Vzdelávanie zamestnancov	1 537	200
Cestovné	564	909
Telefón	5 324	5 618
Kopírovanie	150	320
Služby výpočtovej techniky	6 923	7 851
Nájomné	11 082	620
Ostatné	3 200	3 200
Náklady súvisiace so vzdelávaním	136 797	127 581
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 436	10 652
Manká a škody (549)	0	0
zmluvné pokuty (544) a ost.pokuty (545)	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv (547/...)	-3 973	0
členstvo v organizáciách	1 692	2 210
poistenie majetku	7 594	7 705
Iné	123	737

Náklady na finančnú činnosť	2021	2020
Finančné náklady, z toho:	6 029	6 836
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>6 029</i>	<i>6 836</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	4 743	5 507
Bankové poplatky	1 286	1 329
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	17 420		100,00 %	-69 911		100,00 %
teoretická daň		3 658	21,00 %		0	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	294 896	61 928	0,00 %	248 409	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	304 541	63 954	0,00 %	232 322	0	0,00 %
Odpočít daň.straty z r.2020	-3 888	-816	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	7 775	816	21,00 %	-53 824	0	21,00 %
Splatná daň z príjmov		816	21,00 %		0	21,00 %
Odložená daň z príjmov		268	21,00 %		267	21,00 %
Celková daň z príjmov		1 084	21,00 %		267	21,00 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2020	2019
Inventár - majetok obstaraný v rámci projektu Ďalším vzdelávaním rozvíjame cestovný ruch	12 866	12 866

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá .

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá.

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

Hrubé peňažné príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2020: 960.EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2020: 240 EUR).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po zostavení účtovnej závierky spoločnosti KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s. za rok 2021 boli prijaté Opatrenia zabezpečujúce **reštrukturalizáciu** existujúcich úverov spoločnosti

Zmluva o úvere COOP Jednota Slovensko č.6/2013	38 250,-€
Zmluva o úvere COOP Jednota Slovensko č.2/2016	218 750,-€
Zmluva o úvere COOP Jednota Prievidza č.1/2014	282 000,-€

	539 000,-€

ktorá spočíva **spojení** všetkých úverov **do jedného úveru** s celkovou sumou **539 000,- €** na dobu 10 rokov s ročnými splátkami istiny vo výške **53 900,-€** .

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie rok 2021				31.12.2021
	31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	
Základné imanie	953 200	-	0	0	953 200
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	108 428	0	0	0	108 428
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	147 486	0	0	0	147 486
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	160 316	0	0	-	160 316
Neuhradená strata minulých rokov	-7 023	0	0	-	-7023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(69 643)	16 872	-	0	(52 771)
Vyplatené dividendy	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	1 292 764	16 872	0	0	1 309 636

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia rok 2020					
	31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	
Základné imanie	953 200	-	0	0	953 200
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	108 428	0	0	0	108 428
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	133 672	13814	0	0	147 486
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	160 316	0	0	-	160 316
Neuhradená strata minulých rokov	-7 023	0	0	-	-7023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 814	(69 643)	13 814	0	(69 643)
Vyplatené dividendy	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	1 362 407	-55 829	13 814	0	1 292 764

Účtovný zisk za rok **2020** bol rozdelený takto:

2020	
Účtovná strata - krytá z nerozdeleného zisku z minulých rokov	69 643

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobia **2021** vo výške 16 872 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- pridel do rezervného fondu 16 871,69 EUR

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	95 595	20 712
Zaplatené úroky	4 743	-5 507
Prijaté úroky	103	1 348
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Ostatné nepeňažné položky	-46 758	-14 225
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>53 683</u>	<u>2 328</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>0</u>	<u>0</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Prijaté úvery	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>0</u>	<u>0</u>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	53 683	2 328
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	224 796	222 468
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>278 479</u>	<u>224 796</u>

Peňažné toky z prevádzky

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	23 346	-64 423
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	97 603	91 239
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	
Nerealizované kurzové straty	0	
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>120 949</u>	<u>26 816</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	20 769	25 305
Úbytok (prírastok) zásob	-2 647	12 067
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-43 476	-43 476
Peňažné toky z prevádzky	<u>95 595</u>	<u>20 712</u>

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.