

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: KÚPELE LÚČKY a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Lúčky 530, 034 82, Lúčky

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

komplexnú kúpeľnú starostlivosť poskytovanú v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR a s ním súvisiacimi predpismi

(od: 18.07.1995)

pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekáorskými odborními podľa indikačného zamerania prírodných liečebných kúpeľov a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov

(od: 18.07.1995)

okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním prírodných liečebných kúpeľov preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom z občanov SR a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta

(od: 18.07.1995)

spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb

(od: 18.07.1995)

poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom SR a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a naväzujú resp. dopĺňujú poskytovanú liečebnú starostlivosť ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a podobne

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, kľudu a poriadku vo vnútornom kúpeľnom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie ustanovení kúpeľného štatútu ostatnými subjektami, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektami a riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel

(od: 18.07.1995)

pranie prádla

(od: 18.07.1995)

prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva

(od: 18.07.1995)

stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody do fliaš

(od: 18.07.1995)

výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody

(od: 18.07.1995)

bufety

(od: 18.07.1995)

odvod odpadových vôd

(od: 18.07.1995)

ústavná zdravotná starostlivosť - prírodné liečebné kúpele

(od: 21.04.2006)

ambulantná zdravotná starostlivosť - gynekologická ambulancia

(od: 21.04.2006)

maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

(od: 29.11.2006)

ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4

(od: 29.11.2006)

ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností

(od: 29.11.2006)

pohostinská činnosť

(od: 29.11.2006)

zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti

(od: 29.11.2006)

organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí

(od: 29.11.2006)

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

(od: 29.11.2006)

predaj nápojov na priamu konzumáciu (hostince, bary)

(od: 29.11.2006)

prenájom automobilov

(od: 29.11.2006)

neverejná osobná cestná motorová doprava vykonávaná vozidlami do 9 miest vrátane vodiča

(od: 29.11.2006)

prípravné práce k realizácii stavby

(od: 04.06.2010)

uskutočňovanie stavieb a ich zmien

(od: 04.06.2010)

dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

(od: 04.06.2010)

prevádzkovanie športových zariadení

(od: 01.03.2012)

prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

(od: 01.03.2012)

prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti : ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie na poskytovanie

špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

(od: 19.12.2017)

prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti : Gynekologicko-pôrodná ambulancia na poskytovanie špecializovanej

ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore gynekológia a pôrodnictvo

(od: 19.12.2017)

- poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaj nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja (od: 22.08.2020)

- služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok (od: 22.08.2020)

- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení (od: 22.08.2020)

- prevádzkovanie parkovacích plôch pre motorové vozidlá (od: 22.08.2020)

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	144	161
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	145	166
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Firma nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku podľa par. 56 ods. 5 Obchodného zákonníka

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021. Valné zhromaždenie - jediný akcionár dňa 08.04.2021 rozhodol o schválení návrhu audítora podľa § 19 ods. 2 Zák. 431/2002 - AVA Audit, zastúpený Ing. Zlaticou Vaníkovou, štatutárny audítor č. licencie SKAU 71, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021. Účtovná závierka k 31.12.2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2020 aj s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29.03.2021.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.04.2021

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, par. 22, ods. 10

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒ Áno ☐ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno ☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o., 034 82 Lúčky 530, Partner invest, s.r.o, Priemyselná 8, 08501 Bardejov

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno ☐ Nie

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

ČI. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacia cena			
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena			
Finančný majetok	obstarávacia cena			
Zásoby	obstarávacia cena			
Pohľadávky	menovitá hodnota			
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota			
Záväzky	menovitá hodnota			
Časové rozlíšenie	menovitá hodnota			

ČI. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Firma nevykonáva transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

ČI. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenároková časť DPH
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním - dopravné
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	cena obstarania
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenároková časť DPH
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vlastné náklady podľa skutočnej výšky nákladov v zložení priame náklady a časť nepriamych nákladov
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- ☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Firma tvorila opravnú položku k majetku - pohľadávkam z obchodného styku vo výške 20%

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		2 492	3 011		5 503

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

20

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		2 435	150	93	2 492

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou.

Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

1. Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona *

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

2. Reálna hodnota pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom

Finančný nástroj/majetok, ktorý nie je finančným nástrojom	Reálna hodnota	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do výkazu ziskov a strát	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do vlastného imania ako oceňovací rozdiel
--	----------------	--	---

Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Čl. II (4) d) 3. Rozsah a podstata derivátových finančných nástrojov, vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

Druh derivátového finančného nástroja	Rozsah a podstata derivátového fin. nástroja	Hlavné podmienky a okolnosti ovplyvňujúce budúce peňažné toky
---------------------------------------	--	---

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Firma nemá derivátové finančné nástroje.

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi *

Druh derivátového finančného nástroja	Reálna hodnota určená ako trhovú cenu	Rozsah a charakter finančného nástroja
---------------------------------------	---------------------------------------	--

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Firma nevykazuje dlhodobý finančný majetok vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota.

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

2a.-2b. Informácie o dlhodobom finančnom majetku (účtovná a reálna hodnota, dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty, ...)

Dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opäťovne dosiahne
---------------------------	-----------------	----------------	--

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Nový projekt formou poskytnutej dotácie v roku 2021 nebol realizovaný. V roku 2021 sme z Ministerstva hospodárstva z dôvodu pandémie Covid-19 dostali dotáciu na nájomné.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 1 6 3 3 2 1 8

DIČ 2 0 2 0 4 3 1 0 6 1

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	1/4	rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	2, 4, 6, 8, 12, 20 a 40 rokov	1/2, 1/4, 1/6, 1/8, 1/12, 1/20 a 1/40 rokov	rovnomerne

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Nový projekt formou poskytnutej dotácie v roku 2021 nebol realizovaný.

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Dotácia na nájomné Partner Invest		95 217	57 130
Dotácia na nájomné Olta Invest		35 042	21 025

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala významné chyby minulých období v bežnom období

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala o nevýznamných chybách minulých období.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 753	2 503					141 256
Prírastky		26 781	939					27 720
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		165 534	3 442					168 976
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 003	1 252					70 255
Stav na konci účtovného obdobia		42 222	313					42 535

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 973	1 564					113 537
Prírastky		26 781	939					27 720
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		138 754	2 503					141 257
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 783	2 191					97 974
Stav na konci účtovného obdobia		69 002	1 252					70 254

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 809	19 499 814	2 435 822			81 742	247 675	722	22 653 584
Prírastky	98 029	3 205	53 753				217 565	27 566	400 118
Úbytky			35 207				154 987	23 291	213 485
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	485 838	19 503 019	2 454 368			81 742	310 253	4 997	22 840 217
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 881 107	2 111 279						12 992 386
Prírastky		513 259	129 311						642 570
Úbytky			35 207						35 207
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		11 394 366	2 205 383						13 599 749
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 809	8 618 707	324 543			81 742	247 675	722	9 661 198
Stav na konci účtovného obdobia	485 838	8 108 653	248 985			81 742	310 253	4 997	9 240 468

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 529	19 155 800	2 423 451			81 810	425 399		22 433 989
Prírastky	40 281	344 014	61 485				269 908	45 330	761 018
Úbytky			49 114			68	447 632	44 608	541 422
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	387 810	19 499 814	2 435 822			81 742	247 675	722	22 653 585
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 677 596	1 998 966						11 676 562
Prírastky		1 203 511	161 427						1 364 938
Úbytky			49 114						49 114
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		10 881 107	2 111 279						12 992 386
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 529	9 478 204	424 485			81 810	425 399		10 757 427
Stav na konci účtovného obdobia	387 810	8 618 707	324 543			81 742	247 675	722	9 661 199

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota
--------------	---------

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Zmluva o úvere č. 4145800966 z 05/2018 - nákladné vozidlo Dacia Dokker Van 1.6 SCe Ambiance. Vlastníkom je UniCredit Leasing Slovakia, a.s.
Leasingová zmluva č. LZC/18/10390 - gastrotechnológie. Vlastníkom je VÚB Leasing, a.s.
Zmluva o úvere - č. 9000028 - zmluva o finančnom lízingu - výpočtová technika - ostatné počítačové príslušenstvo. Vlastníkom je Slovenská sporiteľňa, a.s.
Zmluva o úvere - č. 9890390 - zmluva o finančnom lízingu - Výpočtová technika server, PC, notebook. Vlastníkom je Slovenská sporiteľňa, a.s.
Zmluva o úvere - č- LFZ/21/58582 - osobný automobil KIA Sportage - Vlastníkom je ČSOB

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Nákladné vozidlo Dacia Dokker Van 1.6 SCe Ambiance - UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	10 889	10 889
Gastrotechnológie - VÚB Leasing, a.s.	27 332	27 332
Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo - Slovenská sporiteľňa, a.s.	45 041	45 041
Výpočtová technika, server, PC, notebook - Slovenská sporiteľňa, a.s.	99 959	99 959
osobný automobil KIA Sportage - Vlastníkom je ČSOB	24 206	

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Firma má dlhodobý majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Stavebné úpravy a prístavba kúpeľného domu, parcela č. 1032, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1029/16 v OC 52 €, 1029/17 v OC 10€, 1029/18 v OC 7 €, 1029/19 v OC 140 € a stavbu bez súpisného čísla na pozemku CKN parc. č. 1029/16, V2028/15, vklad povolený 22.09.2015 v OC 329 532 €. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Rekonštrukcia ubytovacích priestorov a modernizácia výťahov v kúpeľnom hoteli Choč, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1056/2 v OC 142 € a stavbu Penzion C súp. č. 571 na pozemku CKN parc. č. 1056/2, V2743/15, vklad povolený 16.12.2015 v OC 135 825 €. Ostatný dlhodobý majetok je založený voči Slovenskej sporiteľni, a.s. v rámci poskytnutých investičných úverov.

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	18 567 276	18 567 276

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Firma neučtuje o goodwill

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota (BO)	Spôsob výpočtu hodnoty (BO)	Hodnota (PO)	Spôsob výpočtu hodnoty (PO)
------------------------	--------------	-----------------------------	--------------	-----------------------------

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Firma nemá výskumnú a vývojovú činnosť

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady na vývoj - neaktivované	Náklady na vývoj - aktivované
---------	-------------------	---------------------------------	-------------------------------

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o.	100,00	100,00	7 132		-133	5 000
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Partner invest, s.r.o., Bardejov	2,26	2,26	564 577		62 959	750
		2,00				
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	5 750

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota BO	Hodnota PO
--------------	------------	------------

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Firma má dlhodobý finančný majetok ocenený len obstarávacou cenou.

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
---------	---------------	----	----	----------------------

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zmluva o prevode obchodného podielu v spoločnosti Partner invest, s.r.o. na nadobúdateľa OLTA, spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov zo dňa 25.01.2016. V roku 2021 nebola zmena stavu dlhodobého finančného majetku.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Firma nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Firma nemá uvedený finančný majetok

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Druh cenných papierov	Počet	Rozsah práv, ktoré predstavujú
-----------------------	-------	--------------------------------

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Firma netvorila opravné položky k zásobám.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x			x			

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 1 6 3 3 2 1 8 DIČ 2 0 2 0 4 3 1 0 6 1

Firma netvorila opravné položky k zásobám.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x			x			

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Firma neeviduje záložné právo k zásobám.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO
1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch		
1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie		
- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)		
1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:		
- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu		
- posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod.		
- dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí		

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu určenia priebežného transferu pri nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma nezhotovila nehnuteľnosť na predaj.

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj prechádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

Popis	Opis BO	Opis PO
a) Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa		
b) Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov		
c) Pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi		
d) Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti		

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Firma neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a) Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b.-2c. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
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.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 492	3 011				5 503
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 492	3 011				5 503
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						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 492	3 011				5 503
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						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
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.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 435	150			93	2 492
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 435	150			93	2 492
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						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 435	150			93	2 492
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						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	1 142		1 142
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 142		1 142
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	200 374	1 078	201 452
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59	208 692		208 692
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	35 563		35 563
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	2 127		2 127
Krátkodobé pohľadávky spolu		446 756	1 078	447 834

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47	16 370		16 370
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	2 135		2 135
Dlhodobé pohľadávky spolu		18 505		18 505
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	149 364	37 182	186 546
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56	39 324		39 324
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	215 620		215 620
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	1 267		1 267
Krátkodobé pohľadávky spolu		405 575	37 182	442 757

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať.

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Tvorba rezerv na manažérske mzdy				
Účtovný audit za rok 2021	2 050	2 050	430	430
Neuhradené nájomné	439	717	92	151
Neuhradená provízia	153	4 903	32	1 030
Neuhradené notárske služby	456		96	
Neuhradené používanie domén	300		63	
Neuhradená dodávateľská faktúra 360 dní po splatnosti				
Ostatná reklama	858	696	180	146
Reklamná inzercia				
Zmarené investície	1 183	1 801	248	378

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	7 985	5 928
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 702 260	481 136
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	163	-22
Spolu	1 710 408	487 042

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - bežné obdobie

Firma neeviduje krátkodobý finančný majetok.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtová skupina 25) - bežné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - predchádzajúce obdobie

Firma neeviduje krátkodobý finančný majetok.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtová skupina 25) - predchádzajúce obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Ocenenie reálnou hodnotou	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Metódou vlastného imania	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia BO	Vplyv ocenenia na vlastné imanie BO	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia PO	Vplyv ocenenia na vlastné imanie PO
Majetkové CP na obchodovanie						
Dlhové CP na obchodovanie						
Emisné kvóty (komodity)						
Ostatné realizovateľné CP						
Krátkodobý finančný majetok spolu						

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku						
Krátkodobý finančný majetok spolu			x			

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku						
Krátkodobý finančný majetok			x			

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo		
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nenadobudla akcie počas účtovného obdobia

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
---------------------------	-------	------------------	---------------------------------------

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Prevedené vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
-------------------------	-------	------------------	---------------------------------------

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Protihodnota
---------------------------	-------	--------------

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Prevedené vlastné akcie	Počet	Protihodnota
-------------------------	-------	--------------

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
---------------------------	-------	------------------	--------------	---------------------------------------

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	541	472
reklama	381 002	541	472
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	22 704	21 176
reklama	381 000	531	1 086
ostatné	381 100	7 765	5 048
poisťovne	381 379	14 409	15 041
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	13 013	16
ostatné	385 100	797	82
pobyty samoplatci	385 404	12 216	
pobyty ostatní	385 405		
pobyty ZP	385 406		-67

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	3 291 519	3 291 519
Počet akcií (a.s.)	99 172	99 172
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	3 291 519	3 291 519

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

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

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	232 639	
Iné		
Spolu	232 639	

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 663	33 094	10 480	24 183	33 094
Rezerva na audít 2021	2 050	2 050	2 050		2 050
Rezerva na nevyčerpané dovolenky/ použitie nasledujúci rok	24 161	22 998	6 248	17 913	22 998
Rezerva na so. zabezp. dov./ použitie nasledujúci rok	8 452	8 046	2 182	6 270	8 046

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 009	34 664	29 737	21 272	34 664
Rezerva na audít 2021	2 050	2 050	2 050		2 050
Rezerva na nevyčerpané dovolenky/ použitie nasledujúci rok	36 298	24 162	20 555	15 743	24 162
Rezerva na so. zabezp. dov./ použitie nasledujúci rok	12 661	8 452	7 132	5 529	8 452

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Súvaha riadok 102 - suma 173 173,- €, a riadok 122 - suma 901 846,-€

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 067 459	625 993
Záväzky po lehote splatnosti	7 560	7 514

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	9 812		9 812		
115 - Iné dlhodobé záväzky	45 684		45 684		
117 - Odložený daňový záväzok	117 677		117 677		
126 - Ostané záväzky z obchodného styku	169 664	169 664			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	379 474	379 474			
131 - Záväzky voči zamestnancom	116 979	116 979			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	77 322	77 322			
133 - Daňové záväzky a dotácie	108 863	108 863			
135 - Iné záväzky	49 544	49 544			
Spolu	1 075 019	901 846	173 173		

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Hodnota záväzkov pri zmluvách o úveroch je zabezpečená záložným právom na budovy, stavby, pozemky, vinkuláciou poistného plnenia, krycou zmenkou, prístupím k záväzku, notárskou zápisnicou ako exekučný titul.

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Zmluva o úvere č. 481/AU/15 sa mení na nové číslo zmluvy 1043/CC/16 dodatkom č. 1043/CC/16-D1, aktuálne platný dodatok č. 1043/CC-16-D2	1 190 000	
Zmluva o úvere č. 595/AUOC/07 a dodatky, zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D8, splátkový úver č. 2	2 187 479	
Zmluva o úvere č. 595/AUOC/07 a dodatky, zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D8, splátkový úver č. 3	905 000	
Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D10, splátkový úver č. 6 (pôvodne 600 000 €)	230 000	
Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D10, splátkový úver č. 7 (1775425 - žiadosť, skutočne čerpaná suma 1 514 425 €)	1 514 425	
Zmluva o úvere č. 622/CC/18, dodatok č. 622/CC/18-D2	1 650 000	
Zmluva o úvere CarCredit 4145800966 (Dacia)	9 043	
Zmluva o lizingu huteľných vecí č. LZC/18/10390 (kuchynská fastrotechnológia)	32 798	
Zmluva o finančnom lizingu (ZFL) č. 9890390 (Výpočtová technika, server, PC, notebook, server s príslušenstvom)	54 049	
Zmluva o finančnom lizingu (ZFL) č. 9000028 (Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo, IS LBIS/4G)	119 951	
Zmluva o lizingu ČSOB č. LFZ/21/58582 - Kia Sportage	24 206	

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vzniká z rozdielu uplatňovaných daňových a účtovných odpisov. V roku 2021 boli v nákladoch uplatnené vyššie/nížšie účtovné odpisy. Účtovná zostatková cena je 8 925 401,98 €, daňová zostatková cena je 8 365 034,51 €, rozdiel 560 367,47 € x21%=117 677,47 € Odložený daňový záväzok bol už tvorený vo výške 117 694,40 €. Rozdiel na účte 481500 je v BO 17,23 €.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	563 367,47
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		-1 656
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné		
zdaniteľné	5 439	10 168
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 142	2 135
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-993	1 286
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	117 677	117 694
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-17	354
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 585	2 975
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 089	12 732
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	850	2 474
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 679	15 206
Čerpanie sociálneho fondu	10 452	13 596
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 812	4 585

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

Čl. III (2) i) Bankové úvery

K Zmluve o úvere č. 1693/CC/16 zo dňa 23.11.2007 bol uzatvorený dodatok č. 1693/CC/16-D8 dňa 21.12.2017 s úverovým rámcom 2 692 026,82 € a zahŕňa 6 splátkových úverov.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery					2 717 657	2 608 235
Bankový úver investičný 461 013 - 1043/CC/16-D2 v sume 1 190 000 €	Eur	2,40	16.12.2022			305 000
Bankový úver investičný 461 014 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 6 v sume 600 000/230 000 €	Eur	2,40	16.02.2022			80 000
Bankový úver investičný 461 015 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 v sume 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024		785 425	1 109 425
Bankový úver investičný 461 016 - 622/CC/18-D2 v sume 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		1 052 232	1 113 810
Bankový úver investičný 461 018 - 175/CC/21 Splátkový úver v sume 900 000 €	Eur	2,30	16.02.2027		880 000	
Krátkodobé bankové úvery					919 000	832 000
Bankový úver investičný 461 113 - 1043/CC/16-D2 v sume 1 190 000 €	Eur	2,40	16.12.2022		305 000	198 000
Bankový úver investičný 461 114 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 6 v sume 600 000/230 000 €	Eur	2,40	16.02.2022		80 000	120 000
Bankový úver investičný 461 115 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 v sume 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024		324 000	324 000
Bankový úver investičný 461 116 - 622/CC/18-D2 v sume 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		190 000	190 000
Bankový úver investičný 461 118 - 175/CC/21 Splátkový úver v sume 900 000 €	Eur	2,30	16.02.2027		20 000	

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
OLTA spoločnosť s ručením obmedzením, Bardejov	Eur	5,00				50 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	276 500	296 326
50% výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku eurofondy	384 200 - 384 210	276 500	296 326
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	25 654	24 797
50% výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku eurofondy	384 100 - 384 110	19 827	19 998
procedúry		5 827	4 799

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Firma neprenajala majetok formou finančného prenájmu.

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

z toho istina je:

a finančný výnos je:

b) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

ČI. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Zmluva o finančom lízingu č. 9890390 - výpočtovná technika, server, PC, notebook, posledná splátka 26.03.2023, Zmluva o úvere č. 9000028 - zmluva o finančom lízingu - výpočtovná technika, ostatné počítačové príslušenstvo, posledná splátka 27.03.2023, Zmluva o leasingu hnuteľných vecí č. LZC/18/10390 - kuchenské technologické zariadenia, posledná splátka 05.08.2022, Zmluva o finančnom leasingu č. 9890390 - výpočtovná technika, server, PC, notebook, posledná splátka 29.09.2023., zmluva o finančnom leasingu ČSOB Leasing č. LFZ/21/56582 - osobný automobil KIA Sportage, posledná splátka 18.10.2025.

ČI. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 89380

z toho istina je: 89380

a finančný náklad je:

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina kuchynské technológie	3 705			5 362	3 705	
Istina Výpočtová technika, server PC, notebook	10 433	8 015		10 185	18 448	
Istina Výpočtová technika, ostatné príslušenstvo	25 365	25 545		24 821	48 521	
Istina Kia Sportage	4 194	12 123				
Spolu	43 697	45 683		40 368	70 674	

ČI. III (5) Informácie o odloženej dani

ČI. III (5) a) až e) Odložená daň

ČI. III (5) a) až e) Odložená daň

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

ČI. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

ČI. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	885 367	x	x	-233 571	x	x
teoretická daň	x	185 927				21
Daňovo neuznané náklady	376 432	79 051		320 014		
Výnosy nepodliehajúce dani	378 518	79 489		304 348		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Členské viac ako 5% ZD	22 460	4 717		52 500		
Víno 5% ZD				417		
Spolu	905 741	190 206		-164 988		
Splatná daň z príjmov	x	155 558		x		
Odložená daň z príjmov	x	976		x	-932	
Celková daň z príjmov	x	156 534		x	-932	

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Forma zabezpečenia	Reálna hodnota BO	Reálna hodnota PO
Majetok vykázaný v súvahe			
Záväzok vykázaný v súvahe			
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch			
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené			
Spolu	x		

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia PO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie PO
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Vysvetlivky: Produkt A - Tržby za vlastné výrobky, Produkt B - Tržby za služby, Produkt C- Tržby za tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	924	880	5 780 072	5 175 159	234 345	220 767
Zahraničie			104 846	304 061	17 361	12 969
Spolu	924	880	5 884 918	5 479 220	251 706	233 736

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Firma nevykazuje zmenu stavu vnútroorganizačných zásob.

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu	x	x	x		

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	27 815	29 575
účet 622 008 - aktivácia služieb - strava zamestnancov	27 815	29 575
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	556 883	447 091
účet 648 - ostatné výnosy	56 157	46 310
účet 648 021 Dotácie na nájomné Olta invest s.r.o.	35 042	21 025
účet 648 021 Dotácie na nájomné Partner invest	95 217	57 130
účet 648 100 Odpustenie odvodov SP		21 767
účet 648 346 Príspevok na udržanie nezamestnanosti	369 534	298 648
účet 641 Tržby z predaja dlhodobého majetku	933	2 150
účet 642 Predaj majetku		61
Finančné výnosy, z toho:	4 953	5 122
Kurzové zisky, z toho:	1 848	3 573
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 789	668
Ostatné finančné výnosy	107	104
Výnosové úroky	2 998	1 445

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	2 443 173	2 257 328
- mzdy	16	1 714 373	1 585 443
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	611 965	566 615
- sociálne zabezpečenie	19	116 835	105 270

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
účet 511- opravy a údržba	101 527	135 339
účet 512 - cestovné	80	635
účet 513 - náklady na repr	12 288	1 474
účet 518 - ostatné služby	794 405	870 886
Spolu poskytnuté služby	908 300	1 008 334

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
účet 543 - Dary	1 050	3 020
účet 544 - Zmluvné pokuty a penále	1	
účet 545 - Ostatné pokuty		43
účet 547 - Tvorba a zúčt. OP k pohľadávkam	3 011	58
účet 548 - Poistenie, členské, DPH nad koeficient odpočtu	421 778	405 407
účet 549 - Škody a manká	388	985
Spolu	426 228	409 513

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	44	766
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		79
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	121 607	116 668
- nákladové úroky	90 299	89 970
- bankové poplatky a provízie	31 308	26 698

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Z dôvodu pandémie Covid-9 firma účtovala o nasledovných položkách

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
648 346 Príspevok na pdržanie zamestnanosti	369 534	298 648
Dotácia na nájomno Olta invest	35 042	21 025
Dotácia na nájomno Partner invest	95 217	57 130
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Obstaranie spotrebného materiálu, dezinfekcia priestorov, antigénové testy a iné	15 066	20 381

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		6 137 549	5 713 836
- Výrobky	04		924	880
- Tovar	03		251 706	233 736
- Služby	05		5 884 918	5 479 220
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom BO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota celkom PO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov				
Z ručenia				
Iné podmienené záväzky				

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Firma neeviduje významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Významná finančná povinnosť	Hodnota BO	Hodnota PO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Uskutočnené investície				
Veľké opravy				

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Firman na podsúvahovom účte 758 vedie operatívnu evidenciu krátkodobého hmotného majetku do 199,99 € a na podsúvahovom účte 760 vedie prísne zúčtovateľné tlačivá používané v jednotlivých strediskách. Obraty za jednotlivé syntetické účty sú uvedené nižšie.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Podúvahový účet 758 - Krátkodobý hmotný majetok do 199,99 €, strana MD a D	19 148	22 040
Podúvahový účet 760 - Prísne zúčtovateľné tlačivá, strana MD a D	59 129	65 398
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Situácia v Ruskej federácii a na Ukrajině jej vplyv na útočnú závierku 2021:

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajině vedenie Spolnosti urobilo analýzu možných úinkov a následkov na Spolnosti a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spolnosti (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spolnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v inosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručným obmedzeným Bardejov	prijatá služba	93 600					
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručným obmedzeným Bardejov - účet 361 001	pôžička	50 000					
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručným obmedzeným Bardejov - účet 361 002	úrok z pôžičky	1 589					
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv - Olta spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov - účet 311 004	poskytnutá pôžičky	1 855					
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 321 003	prijatá služba	411 073					
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 351 004, 351 204, 351 005	poskytnutá pôžička	150 000	205 694				
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 351 104, 351 105	úroky z poskytnutých pôžičiek	2 998	2 998				
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 311 003	poskytnutá služba	2 000					
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 063 002	podiel na ZI	750	750				
dcérske účtovné jednotky - POLIKLINIKA MEDISAL, s.r.o. - účet 063 003	podiel na ZI	5 000	5 000				
spoločné účtovné jednotky							
prídružené účtovné jednotky							
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Bardejovské Kúpele a.s. - účet 321 007	prijatá služba	1 422					
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Olta invest s.r.o. - účet 321 005	prijatá služba	151 283					
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti ATK Invest s.r.o. - účet 311 010	poskytnutá služba	2 834					
ostatné spriaznené osoby							

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

V r. 2021 boli krátené odmeny z dôvodu Covid-19.

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	21 576	20 388				

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	17 980	16 991				

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Firma neposkytla záruky ani iné zabezpečenie členom orgánov spoločnosti.

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Druh záruky/iné zabezpečenie	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov BO	Hodnota záruky členov iných orgánov BO	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov PO	Hodnota záruky členov iných orgánov PO
------------------------------	---	--	--	---	--	--

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Firma neposkytla pôžičky členom orgánov spoločnosti

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky BO	Hlavné podmienky PO
--	---------------------	---------------------

Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Na súkromné účely členov orgánov spoločnosti neboli poskytnuté finančné prostriedky a nebolo poskytnuté ani iné plnenie.

Čl. VII (2) e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovnej jednotke nebolo udelené právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udialo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach.

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 1 6 3 3 2 1 8 DIČ 2 0 2 0 4 3 1 0 6 1

Podnik zároveň vykonáva aj iné činnosti

☐ Áno ☒ Nie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

Druh cenného papiera	Počet BO	Hodnota BO	Počet PO	Hodnota PO
Konvertibilné dlhopisy				
Iné cenné papiere				

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
---------------	--------------	--------------

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Informácie o zárukách	Podmienky poskytnutia	Hodnota	Hodnota nákladov na získanie
-----------------------	-----------------------	---------	------------------------------

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Firma v roku 2021 vyplatila dividendy v sume 181 000,-€ spoločnosti OLTA spoločnosť s ručením obmedzením Bardejov.

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dividendy	181 000	97 000

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Covid-19

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Príspevok na udržanie nezamestnanosti	369 534	298 648
Dotácia nájomné	130 258	78 155
Odpustenie odvodov		21 767

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky		
Peňažné a nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ)		
Vzdanie sa dividend a podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	658 303				658 303
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	554 082	48 958	41 964		561 076
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 090 550		573 432		1 517 118
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429		-232 639			-232 639
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-232 639	728 833	-232 639		728 833
Ostatné položky vlastného imania						
Spolu		6 366 238	545 152	382 758		6 528 632

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	615 882	42 422			658 304
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	540 094		34 970	48 958	554 082
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 855 481	368 027		-132 958	2 090 550
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	435 449	-232 639	435 449		-232 639
Vyplatené dividendy			25 000	109 000	84 000	
Ostatné položky vlastného imania						
Spolu		6 742 846	202 810	549 419		6 396 237

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy