

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. (ďalej len: „Spoločnosť“) bola založená dňa 14.12.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 20. 12. 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 6823/S)

2. Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie lyžiarskeho vleku
- masérské služby
- prevádzkovanie solária
- prevádzkovanie elektronických hier - strelecké trenažéry
- požičovňa športových potrieb
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností
- ubytovanie v turistických ubytovniach
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- nepravidelná neverejná osobná doprava
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- pohostinská činnosť v zariadeniach druhej skupiny a vo vyšších skupinách
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach
- zmenárne
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 08. marca 2021.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť Ing. Lesayová Regina s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

7. Údaje o skupine

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti GLORAL DEVELOPMENT, s.r.o. so sídlom Bystrá 108. Konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritériá stanovené zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú závierku zostaviť.

8. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	85
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	79	72
počet vedúcich zamestnancov	9	9

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Vývoj pandémie Covid 19 v roku 2021 opäť negatívne ovplyvnil spoločnosť. Na základe rozhodnutia štátu boli opätovne obmedzované a zatvorené prevádzky spoločnosti počas celého roka, čo spôsobilo pokles tržieb oproti roku 2019 o 41%.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho ďalšieho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Aktuálne nie je možné bližšie kvantifikovať do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti, vedenie účtovnej jednotky sa však domnieva, že nebude ohrozený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky v nasledujúcom účtovnom období.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

2. Zásoby

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Nakupované zásoby obchodného tovaru a materiálu sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových a materiálových zásob vedených na samostatných skladových kartách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník z časti alebo v plnej výške nezaplatí.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Záväzky

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

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

9. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá)

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

e) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpušťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 196				8 775		75 971
Prírastky		16 193				16 192		32 385
Úbytky						18 792		18 792
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83 389				6 175		89 564
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 405						51 405
Prírastky		7 822						7 822
Úbytky								
Presuny								

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na konci účtovného obdobia		59 227						59 227
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 791				8 775		24 566
Stav na konci účtovného obdobia		24 162				6 175		30 337

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 197				6 175		73 372
Prírastky						2 600		2 600
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67 196				8 775		75 971
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 008						43 008
Prírastky		8 397						8 397
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		51 405						51 405
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na začiatku účtovného obdobia		24 189				6 175		30 364
Stav na konci účtovného obdobia		15 791				8 775		24 566

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 26 659 853 EUR v poisťovni HDI Versicherung AG, poisťka číslo 4100679.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	971 145	20 121 769	4 234 531		27 942	1 261	499 561	23 015	25 879 224
Prírastky	1 974 030	129 833	91 603		4 062		2 340 333	49 682	4 589 543
Úbytky					3 020		2 235 425	26 533	2 264 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 945 175	20 251 602	4 326 134		28 984	1 261	604 469	46 164	28 203 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 737 057	2 518 388		17 699				5 273 144
Prírastky		333 427	463 317		4 066				800 810
Úbytky					3 020				3 020
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 070 484	2 981 705		18 745				6 070 934
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	971 145	17 384 712	1 716 143		10 243	1 261	499 561	23 015	20 606 080
Stav na konci účtovného obdobia	2 945 175	17 181 118	1 344 429		10 239	1 261	604 469	46 164	22 132 855

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	948 292	19 924 718	4 089 898		25 344	1 262	365 065	34 747	25 389 326
Prírastky	27 979	197 051	253 461		6 396		758 053	116 459	1 359 399
Úbytky	5 126		108 828		3 798		623 557	128 191	869 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	971 145	20 121 769	4 234 531		27 942	1 261	499 561	23 015	25 879 224
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 423 038	2 167 205		17 966				4 608 209
Prírastky		314 019	460 011		3 531				777 561
Úbytky			108 828		3 798				112 626
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 737 057	2 518 388		17 699				5 273 144
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	948 292	17 501 680	1 922 693		7 378	1 262	365 065	34 747	20 781 117
Stav na konci účtovného obdobia	971 145	17 384 712	1 716 143		10 243	1 261	499 561	23 015	20 606 080

Spoločnosť zriadila záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľni a.s. na zabezpečenie pohľadávky banky z poskytnutého úveru, ktorá je k 31.decembru 2021 vo výške 8 418 983 EUR do splatenia poskytnutého úveru na nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva č.1972 vedenom správou katastra Brezno obec Horná Lehota vo vlastníctve spoločnosti Hotel Partizán s.r.o.. Ide o pozemky a budovy hotela, bytovky a koliby.
- pozemky a stavby vo vlastníctve spoločnosti HOTEL PARTIZÁN s.r.o. nachádzajúce sa v katastrálnom území Mýto pod Ďumbierom, obec Mýto pod Ďumbierom, zapísané na LV č. 1376 a LV č. 2796 vedenom správou katastra Brezno

Okrem toho je zriadené záložné právo k pozemkom a stavbám zapísaným na LV č. 441, vedenom správou katastra Brezno, obec Horná Lehota vo vlastníctve Ing.Michal Kič -Interhotel Partizán Tále.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038
Prírastky					33 480				
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000								690 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000								690 000
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

obdobia									

Na dlhodobý finančný majetok vo vlastníctve spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Zásoby

V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti významnú položku tvoria zásoby obchodného tovaru v sume 112 428 EUR.

V roku 2021 nemala spoločnosť dôvody pre tvorbu opravných položiek k zásobám.

5. Pohľadávky

V roku 2021 spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	7 913	230		5 156	2 987
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 913	230		5 156	2 987
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	7 913	230		5 156	2 987

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom,			

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 464	14 052	49 516
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	35 464	14 052	49 516
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	6 165		6 165
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	415 362		415 362
Iné pohľadávky	166 308		166 308
Krátkodobé pohľadávky spolu	623 299	14 052	637 351

Na pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech SLSP a.s., ktorá poskytla spoločnosti kontokorentný úver a úvery na obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	228 779	135 750
Bežné bankové účty	357 768	26 028
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	7 370	160
Spolu	593 917	161 938

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	76	0
reklama	76	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 718	7 537
Telefónne poplatky	796	834
reklama	3 463	1 128

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

poistenie	4 461	4 541
Nájomné	0	0
ostatné	2 998	1 034
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti vo výške 5 473 679 EUR, je tvorené vkladom dvoch spoločníkov a je splatené v plnej výške. Zo sumy 5 473 679 EUR základného imania predstavuje 6 639 EUR peňažný vklad a 5 467 040 EUR nepeňažný vklad jedného zo spoločníkov.

Rezervný fond spoločnosti je vytvorený v zákonnej výške 138 170 EUR, a to vkladom pri vzniku spoločnosti v sume 664 EUR z rozdelenia dosiahnutých ziskov v sume 137 506 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	280 660
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 033
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	266 627
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	280 660

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Krátkodobé rezervy, z toho:	103 030	63 619	60 930		105 719
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	35 602	42 285	35 602		42 285
Rezervy na odvody	12 532	14 884	12 532		14 884
Rezerva na súdny spor	3 600		3 500		100
Rezerva voči 314	3 606		3 606		0
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	5 690	6 450	5 690		6 450
Ostatné rezervy	42 000				42 000

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	106 341	61 030	64 341		103 030
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	43 381	35 602	43 381		35 602
Rezervy na odvody	15 270	12 532	15 270		12 532
Rezerva na súdny spor		3 600			3 600
Rezerva voči 314		3 606			3 606
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	5 690	5 690	5 690		5 690
Ostatné rezervy	42 000				42 000

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	207 930	591 863
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 459 871	1 001 583
Krátkodobé záväzky spolu	1 667 801	1 593 446
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	960 933	1 144 778

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	840 548	889 840
Dlhodobé záväzky spolu	1 801 481	2 034 618

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 001 299	3 813 855
odpočítateľné	253	112
zdaniteľné	4 001 046	3 813 743
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 059 695	1 002 390
odpočítateľné	1 059 695	1 002 390
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	222 589	210 525
Uplatnená daňová pohľadávka	12 064	19 760
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-12 064	- 19 760
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	840 220	800 886
Zmena odloženého daňového záväzku	39 334	38 317
Zaúčtovaná ako náklad	39 334	38 317
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok v sume 590 361 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého hmotného majetku, odloženej dane k nezaplateným záväzkom, nedaňovým rezervám, opravným položkám a odloženej dane k rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dotácie k dlhodobému hmotnému majetku.

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	49 177	44 560
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 783	4 617
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 783	4 617
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	53 960	49 177

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
5148535995/0900	EUR	1,526	31.08.2023	3 648 511	3 985 501
5153483237/0900	EUR	1,526	31.12.2024	1 108 900	1 236 280
5166195904/0900	EUR	1,526	31.01.2024	491 440	545 770
5171370842/0900	EUR	1,80	31.05.2024	194 296	331 432
5176795049/0900	EUR	1,80	31.12.2024	274 292	
5186013266/0900	EUR	1,80	31.12.2026	1 920 000	
Krátkodobé bankové úvery					
5148535995/0900	EUR	1,526	31.12.2022	336 990	138 190
5166195904/0900	EUR	1,526	31.12.2022	54 330	22 280
5153483237/0900	EUR	1,526	31.12.2022	127 380	52 230
5171370842/0900	EUR	1,80	31.12.2022	137 136	68 568
0301769198/0900	EUR		Kontokorent	145 576	232 497
5176795049/0900	EUR	1,80	31.12.2022	125 708	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	606 784	606 784
Veriteľ č.2	EUR		31.12.2032	39 706	39 706
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	146 451	195 743
Veriteľ č.3	EUR		31.12.2032	47 607	47 607
Krátkodobé pôžičky					
Veriteľ č. 4	EUR		31.12.2021	72 135	70 417
Krátkodobé finančné výpomoci					
			31.12.2021	0	3 298

Spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok zo zmluvy o úvere v celkovej sume 7 637 439 EUR a krátkodobý záväzok zo zmluvy o úvere 781 544 EUR.

Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka a vo vlastníctve tretej osoby Ing. Michal Kič, Interhotel Partizán Tále. Úver je ďalej zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a hnutelným veciam, ktoré sú alebo budú vo vlastníctve dlžníka a vlastnou blankozmenkou vystavenou dlžníkom na rad banky

V roku 2020 poskytla SLSP a.s. spoločnosti splátkový úver v sume 400 000 €. Úver je ručený SIH zárukou. V roku 2021 poskytla SLSP a.s. spoločnosti ďalší splátkový úver v sume 400 000 €, ktorý je ručený SIH zárukou.

V máji 2020 spoločnosť uzatvorila so SLSP a.s. tri obchody INTEREST RATE SWAP na zabezpečenie úrokovej sadzby z poskytnutých úverov. Súčasná hodnota derivátov je k 31.12.2021 v sume -32 166 €

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	56 444	64 385
dotácie na obstaranie DHM	55 167	59 986
Dotácia na nájomné	1 277	4 399
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 521 559	3 576 726

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

dotácie na obstaranie DHM	3 521 559	3 576 726
---------------------------	-----------	-----------

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	40 694	48 774		41 113	89 468	
Finančný náklad	2 683	1 596		4 320	4 279	
Spolu	43 377	50 370		45 433	93 747	

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slov. rep.	1 672 563	1 900 603	2 365 746	2 612 705	32 549	34 496
Spolu	1 672 563	1 900 603	2 365 746	2 612 705	32 549	34 496

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 2 361 EUR (v roku 2020 zníženie o 1 840 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek došlo k zníženiu o 426 EUR, (v roku 2020 k zvýšeniu o 2 624 EUR). Rozdiely sú spôsobené nákupom mladých zvierat od chovateľov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá	17 619	18 045	15 421	-426	2 624
Spolu	17 619	18 045	15 421	-426	2 624
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	2 787	-4 849
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 361	-1 840

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 672 563	1 900 603
Tržby z predaja služieb	2 365 746	2 612 705
Tržby za tovar	32 549	34 496
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	4 070 857	4 547 804

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z úradu práce na udržanie zamestnanosti	243 727	227 470
Dotácia na nájom	24 694	20 294
Dotácia Región Horehronie		21 040
Dotácie na obstaranie DHM	59 986	60 437
Dotácia na podporu cestovného ruchu	438 096	120 016
Dotácia – sociálna poisťovňa odpustenie poistného	0	9 145
Výnosy z odpísaných pohľadávok	59 900	
Stornopoplatok	67 652	119 274
Prijaté náhrady škôd	24 454	11 010
Odpis záväzkov	23 308	1 221
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 050	24 658
Spolu z hospodárskej činnosti	948 867	614 565

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 350</i>	<i>4 690</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 950	4 690
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Audít kumulatívnych výkazov ziskov a strát za obdobie 01.04.20 - 31.12.20 a 01.01.21-31.3.2021	9 400	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	820 352	931 061
Nakupované služby pre klientov	48 042	61 646
nájomné	157 450	156 628
Telefónne poplatky	18 449	19 985
reklama	66 156	109 318
Služby pre zvieratá	23 718	26 907
Splašková voda	8 500	9 197
Orto Sen s.r.o.	0	0
Provízie	33 915	38 084
Účtovné a softwarové služby	107 689	87 961
Ostatné služby	139 007	161 310
Opravy	214 196	256 157
Náklady na reprezentáciu	3 125	2 723
cestovné	105	1 145
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	112 763	94 804
Pokuty a penále	6 343	2500
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	7 484	426
Odmena výkonným umelcom	3 781	4 715
Poistné	44 650	43 699
Koncesionárske poplatky	536	1 360
Ostatné	2 691	10 603
Členský príspevok	12 140	31 095
Zmluvné pokuty a penále	2 542	396
Manká a škody	32 596	10
Súdne trovy		
Finančné náklady, z toho:	189 902	165 058
Kurzové straty, z toho:	2	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	121 844	120 809
Náklady na derivátové operácie	32 002	18 588
Poplatky banky	36 054	25 661
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	452 235	x	x	379 329	x	x
teoretická daň	x	94 969	21	x	79 659	21
Daňovo neuznané náklady	423 817			368 760		
Výnosy nepodliehajúce dani	442 467			379 254		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Členský príspevok	0			0		
Spolu	433 585	0	21	368 835	0	21
Splatná daň z príjmov	x	91 053	20	x	80 112	21
Odložená daň z príjmov	x	27 270	6	x	18 557	5
Celková daň z príjmov	x	118 323	26	x	98 669	26

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje krátkodobé nájmy hnuiteľných vecí nevýznamného charakteru.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACHPodmienené záväzky

Spoločnosť eviduje záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a nevykazujú v súvahe. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného v celkovej sume 28 864 EUR.

Okrem toho nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V účtovnom období roku 2021 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárneho orgánu žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon funkcie.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Konatelia sú zamestnancami spoločnosti a sú odmeňovaní za prácu mzdou. Okrem týchto príjmov zo závislej činnosti neboli konateľom poskytnuté žiadne iné peňažné ani nepeňažné plnenia, záruky a zabezpečenia.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

- nájomné za prenajatú nehnuteľnosť od dcérskej spoločnosti	68 120 EUR
- prijaté služby od spoločnosti konateľa	50 410 EUR
- nákup materiálu od spoločnosti konateľa	30 893 EUR
- príjmy z prenájmu nehnuteľnosti spoločnosti konateľa	200 EUR
- úrok z pôžičky prijatej od dcérskej spoločnosti	1 717 EUR
- úrok z krátkodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	1 905 EUR
- úrok z pôžičky poskytnutej dcérskej spoločnosti	27 EUR
- úrok z dlhodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	16 479 EUR

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pohľadávky z obchodného styku voči spoločnosti konateľa	2 326 EUR
- záväzky z obchodného styku voči spoločnosti konateľa	4 527 EUR
- prijaté dlhodobé pôžičky konateľov	800 842 EUR
- prijatá dlhodobá pôžička od rodinného príslušníka konateľov	39 706 EUR
- pôžička od dcérskej spoločnosti	68 700 EUR
- nezaplatený úrok z pôžičky od dcérskej spoločnosti	3 435 EUR
- dlhodobá pôžička poskytnutá spoločnosti konateľa	671 500 EUR
- nezaplatené úroky z dlhodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	32 018 EUR
- nezaplatený úrok z poskytnutej pôžičky dcérskej spoločnosti	6 165 EUR
- krátkodobá pôžička poskytnutá spoločnosti konateľa	82 090 EUR
- nezaplatený úrok z krátkodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	2 690 EUR

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

Situácia: žiadna neistota

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť z titulu obsadenia ubytovacích kapacít a využívania ostatných poskytovaných služieb. Vojnový konflikt ovplyvňuje Spoločnosť ekonomicky z dôvodu rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Rastúce vstupy budú mať vplyv na rast cien poskytovaných služieb. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

M. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA V OBDOBÍ ROKA 2021

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 379				45 379
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-82 436		50 270		-32 166
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	124 137			14 033	138 170
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 985 337			266 627	3 251 964
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	280 660	333 912		280 660	333 912
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 379				45 379
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		-82 436			-82 436
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	83 534			40 603	124 137
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 213 880			771 457	2 985 337
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	812 060	280 660		812 060	280 660
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	452 235	379 329
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	876 597	832 372
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	808 633	785 958
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)	31 896	2 471
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-67 365	-55 231
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	121 844	120 809
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 411	-23 461
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		1 826
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	112 998	-420 328
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-97 447	-382 850
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	206 817	-61 157
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 628	23 679
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 441 830	791 373
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	1 000	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-120 013	-119 091
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 322 817	672 282
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-197 783	-51 854
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 125 034	620 428
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 192	-2 600
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 513 901	-1 052 192
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		139 300
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-33 479	-670 038
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 563 572	-1 585 530
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	1 989 440	724 050
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 320 000	990 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-281 268	-209 550
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-49 292	-56 400
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)	-32 002	-18 588
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	1 957 438	705 462
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	518 900	-259 640
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-70 559	189 081
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	448 341	-70 559
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	448 341	-70 559