

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

Rok	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	36
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24.06.2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

- Dominik Andrzej Soltysik, ul. Biedronki 96m. 2, Varšava 02-959, Poľská republika
- Stéfan Michael Alexandre Potocki, Szakadék út 15a, Budapešť 1201, Maďarsko

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

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022 je takáto:

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

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti AccorInvest Group S. A., 26A Boulevard Roayl 2449 Luxembursko. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť AccorInvest Group S. A., 26A Boulevard Roayl 2449 Luxembursko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti AccorInvest Group S. A., 26A Boulevard Roayl 2449 Luxembursko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Na základe zmluvy zo dňa 11.11.2021 o predaji časti podniku prišlo k 13.01.2022 predaji a prevodu časti podniku na spoločnosť CPI Hotels Slovakia a. s.. K Fyzickému predaniu nehnuteľností a transferu zamestnancov, obchodných aktivít, rezervácií, zásob a ostatných vecí prišlo k v noci z 13. na 14. januára 2022.

- K tomuto dátumu skončila všetka aktivita týkajúca sa prevádzky Mercure Bratislava pod značkou Accor.
- Po tomto dátume Spoločnosť Accor-Pannonia Slovakia, s. r. o. nemá vo svojom účtovníctve a nevytvára prevádzkové náklady ani výnosy spojené s prevádzkou hotela Mercure Bratislava. Všetky zmluvné záväzky vrátane prevodu zamestnancov hotelu s výnimkou záväzkov spoločnosti Accor prešli na nového majiteľa CPI Hotels Slovakia a. s..

V prvých mesiacoch roka 2022 mal COVID-19 ešte stále dopad na plánované tržby roka 2022. Hotely mali utlmenú prevádzku na základe opatrení vlády Slovenskej Republiky a hlavného hygienika. Na základe týchto prijatých opatrení mali hotely nižšie tržby. Manažment bude

pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Na základe nášho zhodnotenia veríme, že Spoločnosť bude schopná nepretržitého fungovania v nasledujúcich 12 mesiacoch.

Za rok 2022 spoločnosti bola poskytnutá štátna pomoc vo výške 24 711,94 €. Táto suma predstavovala:

- Odpustené nájomné od TIDLY Slovakia, a. s. 24 711,94 €

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

(c) Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

(l) Cudzía mena

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

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

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

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

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

(m) Výnosy

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

(n) Porovnateľné údaje

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

(o) Daň z príjmov

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

(p) Opravy chýb minulých účtovných období

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

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

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

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

V roku 2019 bola rozpustená opravná položka v sume 222 717 EUR v roku 2020 bola rozpustená opravná položka v sume 190 859 EUR , v roku 2021 bola rozpustená opravná položka v sume 83 017 EUR, v roku 2022 bola rozpustená opravná položka v sume 104 775 EUR . Zostatok tejto opravnej položky k 31.12.2022 je vo výške 237 604 EUR.

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 055	0	0	83 017	0	0	125 072
Prírastky	0	502	0	0	8100	0	0	8 602
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 557	0	0	91 117	0	0	133 674
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	38 252	0	0	38 252
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	8 100	0	0	8 100
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	30 152	0	0	30 152
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	502	0	0	0	0	0	502
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 557	0	0	121 270	0	0	163 827
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	7 450	0	0	121 270	0	0	128 720
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 107	0	0	0	0	0	35 107
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 557	0	0	91 117	0	0	133 674
Prírastky	0	0	0	0	30 153	0	0	30 153
Úbytky	0	7 450	0	0	121 270	0	0	128 720
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 107	0	0	0	0	0	35 107
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	30 153	0	0	30 153
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	30 153	0	0	30 153
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 101 050	0	0	765 114	0	0	3 866 164
Prírastky	0	0	4 539	0	0	0	0	0	4 539
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 105 589	0	0	765 114	0	0	3 870 703
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 934 132	0	0	429 397	0	0	3 363 529
Prírastky	0	0	82 026	0	0	40 656	0	0	122 682
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 016 158	0	0	470 053	0	0	3 486 211
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	87 745	0	0	299 398	0	0	387 143
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	41 053	0	0	33 864	0	0	74 917
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	46 692	0	0	265 533	0	0	312 225
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	79 173	0	0	36 318	0	0	115 491
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	42 739	0	0	29 526	0	0	72 265

Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 105 589	0	0	765 114	0	0	3 870 704
Prírastky	0	0	5 472	0	0	0	0	0	5 472
Úbytky	0	0	2 406 002	0	0	39 279	0	0	2 445 282
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	705 059	0	0	725 835	0	0	1 430 894
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 016 158	0	0	470 053	0	0	3 486 212
Prírastky	0	0	80 495	0	0	60 761	0	0	141 256
Úbytky	0	0	2 406 003	0	0	39 279	0	0	2 445 283
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	690 650	0	0	491 535	0	0	1 182 185
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	46 692	0	0	265 533	0	0	312 225
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	40 773	0	0	33 850	0	0	74 623
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 919	0	0	231 685	0	0	237 604
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	42 739	0	0	29 526	0	0	72 265
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 490	0	0	2 615	0	0	11 105

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2021 ani k 31.12.2022 neeviduje žiadne zostatky na účtoch dlhodobého finančného majetku.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám k 31.12.2021 ani k 31.12.2022.

Stav zásob k 31. decembru 2022 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2021 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné obdobie	Predchádzajúce účtovné
	obdobie	
	(rok 2022)	(rok 2021)
Zásoby	Stav zásob k 31.12.2022	Stav zásob k 31.12.2021
a	b	c
Materiál	5 694	15 743
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu	5 694	15 743

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 035	1 491	27 526
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 408 628	0	3 408 628
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 673	0	8 673
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 443 336	1 491	3 444 827

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 837	5 645	20 482
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 700 000	0	3 700 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	34 043	0	34 043
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 748 880	5 645	3 754 525

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	10 529	12 039
Bežné bankové účty	197 115	773 724
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	207 644	785 763

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 812	6 032
Rôzne poplatky, IT služby, poisťné, príspevky, licencie, náborý zametnancov	4 812	6 032
Príjmy budúcich období dlhodobé:		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	46 268	4 266
Ubytovanie a ostatné služby súvisiace s ubytovaním	46 268	4 266
Spolu	51 080	10 298

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				f
	Stav k 31.12.2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0		
Rezerva na nevýhodnú zmluvu	0		0		
Krátkodobé rezervy, z toho:	250 636	192 274	250 636	0	192 274
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 121	7 518	13 121	0	7 518
Zákonné rezervy na nevyfakturované dodávky					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 121	7 518	13 121	0	7 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na nevyplatené bonusy a poistné	29 317	48 187	29 317	0	48 187
Ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky	208 198	136 569	208 198	0	136 569
Rezerva na nevýhodnú zmluvu					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	237 515	184 756	237 515	0	184 756

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

a	Bezprostredne nadchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 31.12.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2021 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0		
Rezerva na nevýhodnú zmluvu	0		0		
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 327	250 636	193 327	0	250 636
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 905	13 121	1 905	0	13 121
Zákonné rezervy na nevyfakturované dodávky					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 905	13 121	1 905	0	13 121
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na nevyplatené bonusy a poistné	20 930	29 317	20 930	0	29 317
Ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky	170 492	208 198	170 492	0	208 198
Rezerva na nevýhodnú zmluvu					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	191 422	237 515	191 422	0	237 515

3. Záväzky

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Záväzky po lehote splatnosti	14 747	335 457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	236 624	515 740
Krátkodobé záväzky spolu	251 371	851 197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 747	5 776
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 747	5 776

4. Odložená daň

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-504 154	-612 541
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-504 154	-612 541
– zdaniteľné		0	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-1 951 125	-1 710 347
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 951 125	-1 710 347
– zdaniteľné		0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)		21	21
Odložená daňová pohľadávka		515 609	487 806
Uplatnená daňová pohľadávka		0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaučtovaná ako náklad		0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		0	0

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

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 776	3 125
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 535	4 043
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 535</i>	<i>4 043</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 564</i>	<i>1 392</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 747	5 776

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

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

odbytu a	2022 b	2021 c	2022 d	2021 e	2022 f	2021 g	2022	2021
Slovenská republika	1 704 900	928 994	91 799	201 932	283 239	74 952	2 079 938	1 205 878
Spolu	1 704 900	928 994	91 799	201 932	283 239	74 952	2 079 938	1 205 878

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

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

	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	8 201	12 759
Aktivácia služieb - obedy zamestnancov	8 201	12 759
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	584 472	19 650
Zmluvné pokuty IBIS	40 727	19 650
Zmluvné pokuty MERCURE	209	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti MERCURE	476 547	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti IBIS	66 989	377 979
Finančné výnosy, z toho:	14 930	645
Kurzové zisky	31	0
Výnosové úroky	13 520	0
Ostatné finančné výnosy	1 379	645

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:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 079 937	1 205 878
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	2 079 937	1 205 878

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

	2022	2021
Náklady na spotrebované nákupy	340 401	296 962
Spotreba materiálu	161 083	124 471
Spotreba energie	179 318	172 491
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 296 804	1 198 473
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 090	8 500
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 090	8 500
Nájomné budovy	405 039	678 679
Ostatné služby	879 790	511 294
Nájomné budovy - Mercure	3 885	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 263 280	1 193 446
Osobné náklady, z toho:	503 836	1 081 496
Mzdy	368 292	785 937
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	85 348	195 717
Zdravotné poistenie	31 473	75 188
Sociálne zabezpečenie	18 723	24 654
Odpisy majetku	56 267	131 284
Opravná položka k dlhodobému majetku	-44 051	-83 017
Ostatné náklady na hospodársku činnosť IBIS	23 683	63 683
Ostatné náklady na hospodársku činnosť Mercure	723 545	0
Finančné náklady, z toho:	34 561	22 291
Kurzové straty	412	528
Bankové poplatky	32 522	21 763
Nákladové úroky	0	0
Iné	1 627	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2022			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-257 028		100,00 %	-1 099 961		100,00 %
teoretická daň	0	0 0	21,00 %	0	0 0	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	318 724 0	66 932	-26,04 %	747 597 0	156 995	-61,08 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-548 668	-115 220	44,83 %	-865 262	-181 705	70,69 %
Vplyv nevykázanej odloženej dane		0	0,00 %		0	0,00 %
Vplyv zmeny sadzby dane		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	-486 972	0	39,79 %	-1 217 626	0	30,61 %
Zrážková daň z úrokov						
Daňová licencia		0	0,00 %		0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	515 609	487 807
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch k 31.12.2022.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a iné pasíva k 31.12.2022.

Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Spoločnosť nevyplatila v priebehu roka 2022 žiadne príjmy ani neposkytla iné výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2022 ani v bezprostredne predchádzajúcom období transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli v rámci obvyklých obchodných podmienok.

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

K dátumu zostavenia účtovanej závierky prišlo k významnej udalosti. Dňa 20.03.2023 dochádza k predaju časti podniku z dôvodu ukončenia prenájmu budovy hotela Ibis Bratislava. Spoločnosť bude ešte legálne existovať po dobu 12tich mesiacov avšak už nebude prevádzkovať hotely ani vykonávať žiadnu ďalšiu činnosť. Po uplynutí tejto doby spoločnosť vstúpi do likvidácie a bude ukončená.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2021				31.12.2022
	f	c	d	e	f
Základné imanie	6 104 966	0	0	0	6 104 966
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	610 496	0	0	0	610 497
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 084 516	0	0	-1 099 961	-3 184 477
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 099 961	-257 028	0	1 099 961	-257 028
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 530 985	-257 028	0	0	3 273 958

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2020				31.12.2021
	f	c	d	e	f
Základné imanie	6 104 966	0	0	0	6 104 966
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)		0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	610 496	0	0	0	610 496
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-532 730	0	0	-1 551 786	-2 084 516
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 551 786	-1 099 961	0	1 551 786	-1 099 961
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 630 946	-1 099 961	0	0	3 530 985

Účtovná strata za rok 2021 bola rozdelená takto:

	2021
Účtovná strata	1 099 961
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prevod na straty minulých období	1 099 961
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 099 961

Spoločnosť rozhodla na Valnom zhromaždení dňa 24.06.2022 o rozdelení a preúčtovaní výsledku hospodárenia roku 2021 z účtu 431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní na účet účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov vo výške 1 099 961 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške – 257 028 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2022	31.12.2021
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-257 028	-1 099 961
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 9.)</i>	-96 542	96 878
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	56 267	131 284
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-58 362	57 309
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-44 051	-86 259
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-40 782	-8 581
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-13 520	0
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-31	
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	412	
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 (+/-)	3 525	3 125
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, a výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	14 019	-2 838 039
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	600 794	-3 056 220
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-593 575	221 839
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	6 800	-3 658
	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.)	-339 551	-3 841 122
A. 3.	<i>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)</i>	13 520	0
A. 4.	<i>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</i>		0
A. 6.	<i>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</i>	1	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	-326 030	-3 841 122
A. 7.	<i>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností</i>		40 692
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)	-326 030	-3 800 430
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 472	-4 539
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	476 547	
B.19	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-723 545	0
B.20	Zmena záväzkov voči kons. celku		0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-252 470	-4 539
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-578 500	-3 804 969
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	785 763	4 590 732
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	207 263	785 763
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	381	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	207 644	785 763