

Poznámky Úč POD 3-04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2011v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok mesiac rok
 do Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK

NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

PSČ Názov obce

Číslo telefónu Číslo faxu

E-mailová adresa

| | | | |
|------------------------------|--|--|---|
| Zostavené dňa: 24.02.2012 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: | | | |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Hotel Flóra, a.s.
17. novembra 14
914 51 Trenčianske Teplice
IČO: 31 420 664
DIČ: 2020384113

Spoločnosť Hotel Flóra, a.s. Trenčianske Teplice (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra bola zapísaná 1. septembra 1992, je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka číslo 53/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie ambulantného kúpeľného liečenia, rekondičných a rekreačných pobytov
- pohostinstvo a ubytovacie služby,
- zmenárenská činnosť,
- masérské služby,
- poriadanie kultúrnych a zábavných podujatí,
- služby práčovne (okrem chemického čistenia),
- príležitostná nehromadná preprava osôb (do 8 miest),
- usporadúvanie výstav a veľtrhov,
- prenájom motorových vozidiel,
- prevádzkovanie plateného parkoviska,
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí,
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- prieskum trhu,
- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia na základe rozhodnutia Trenčianskeho samosprávneho kraja zo dňa 18.12.2006, č. TSK /2006/05077/ zdrav. -2,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných ako základných služieb,
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
- požičiavanie športových potrieb,
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii.

3. Zamestnanci

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--|--------------|--------------|
| priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 48 | 48 |
| stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa | | |
| zostavuje účtovná závierka, z toho: | 46 | 46 |
| počet vedúcich zamestnancov | 9 | 9 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 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 2011 do 31. decembra 2011.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2010 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13. júna 2011.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2010 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2010 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 8. júla 2011. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku OV 152/2011 dňa 8. augusta 2011.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 30.6. 2008 schválilo spoločnosť SAPEX, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Miroslav Godál – predseda
Ing. Peter Pokorný - člen
Ing. Ján Gašperan - člen

Dozorná rada: PhDr. Emil Machyna – predseda
Ing. Dušan Barčík - člen
Ing. František Baláž – člen

Prokurista: Ing. Milan Páleník

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2011 bola nasledovná:

| | podiel na základom imaní | | hlasovacie práva |
|--|--------------------------|------------|------------------|
| | € | % | % |
| Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR | 1 109 967 | 79,75 | 79,75 |
| OZ PP Bratislava | 66 386 | 4,77 | 4,77 |
| Ostatní akcionári | 215 395 | 15,48 | 15,48 |
| spolu | 1 391 748 | 100 | 100 |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka spoločnosti sa nezahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

(b) Účtovné metódy a účtovné zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(c) Dlhodobý nehmotný 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 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 ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 5 | lineárna | 20 |

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia (2010: 1.700 € a nižšia), sa považuje za zásoby a odpíše sa pri vyskladnení. Technické zhodnotenie budovy neprevyšujúce za zdaňovacie obdobie 1 700 € sa posudzuje za výdavky, ktoré nevstupujú do vstupnej ceny majetku. Pozemky sa neodpisujú.

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

| | predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | odpisová ročná sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 77 | lineárna | 1,3 |
| stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 14 | lineárna | 7,1 až 25 |

| | | | |
|----------------------|---|----------|------|
| dopravné prostriedky | 4 | lineárna | 25 |
| inventár | 8 | lineárna | 12,5 |

(d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a sporné pohľadávky, pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) 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.

(m) Leasing

Spoločnosť prenajatý majetok vykazuje po skončení finančného prenájmu v priloženej súvahe pôvodnou obstarávacou cenou majetku.

(n) Cudzia mena

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

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

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

(o) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v tabuľke na strane 25.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 je uvedený v tabuľke na strane 26.

Na pozemky a budovy v účtovnej hodnote 2.288.389 € bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa: Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v Slovenskej republike Bratislava, v zmysle úverovej zmluvy zo dňa 8.02.2006 tak, ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 2.288.389 |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 59.749 €, živelnou pohromou až do výšky 4.082.852 € v zmysle poisťnej zmluvy č. 244282 uzatvorenej s poisťovňou UNION a.s..

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v tabuľke na strane 25.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 je uvedený v tabuľke na strane 26.

Spoločnosť vlastní cenné papiere v účtovnej jednotke Agrokombinát a.s. Veľké Bierovce, IČO 31 416 179 v počte 30 ks akcií v menovitej hodnote 11,3 €. Podiel na základnom imaní činí 0,019 %.

3. Zásoby

Prehľad o stave zásob je nasledovný:

| | stav k 31. 12. 2011 | stav k 31. 12. 2010 |
|--------------|------------------------|------------------------|
| | € | € |
| materiál | 35 186 | 37 429 |
| tovar | 1 220 | 1 306 |
| spolu | 36 406 | 38 735 |

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 9.958 € a pre riziko živelných pohromy do výšky 22.406 €.

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav k 31. 12. 2010 | Tvorba (zvýšenie) | Zníženie (zánik opodstatnenosti) | Zrušenie (vyrazenie z majetku) | Stav k 31. 12. 2011 |
|--------------|------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Materiál | 864 | 219 | 75 | 0 | 1 008 |
| Spolu | 864 | 219 | 75 | 0 | 1 008 |

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav | tvorba | zníženie | zrušenie | stav |
|-------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | k 31.12.2010 | (zvýšenie) | (použitie) | (rozpustenie) | k 31.12.2011 |
| | € | € | € | € | € |
| pohľadávky z obchodného styku | 12 441 | 929 | 0 | 0 | 13 370 |
| ostatné pohľadávky | 42 818 | 0 | 0 | 0 | 42 818 |
| spolu | 55 259 | 929 | 0 | 0 | 56 188 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

| | k 31. 12. 2011 | k 31. 12. 2010 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| pohľadávky v lehote splatnosti | 56 682 | 54 972 |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 14 820 | 17 106 |
| krátkodobé pohľadávky spolu | 71 502 | 72 078 |
| | | |
| pohľadávky v lehote splatnosti | 896 | 896 |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| dlhodobé pohľadávky spolu | 896 | 896 |
| pohľadávky celkom | 72 398 | 72 974 |

| názov položky | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 070 | 14 820 | 21 890 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 4 499 | 0 | 4 499 |
| Iné pohľadávky | 45 113 | 0 | 45 113 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 56 682 | 14 820 | 71 502 |

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané položky, znázornené v nasledovnom prehľade. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| pokladnica | 8 585 | 5 096 |
| ceniny | 577 | 962 |
| termínovaný vklad do 6.2.2012 | 70 482 | |
| bankové účty | 109 614 | 270 925 |
| spolu | 189 258 | 276 983 |

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--|---------------|--------------|
| | € | € |
| náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 1 | 2 |
| predplatné časopisov | 1 | 2 |
| náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 622 | 5 636 |
| inzercia | 147 | 344 |
| poistné | 1 578 | 2 586 |
| aktualizácie software | 814 | 1 582 |
| predplatné časopisov | 775 | 760 |
| reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod.) | 66 | 96 |
| telefóny | 186 | 227 |
| ostatné | 56 | 41 |
| príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 14 151 | 1 302 |
| úroky | 350 | 216 |
| poskytnuté služby | 13 801 | 1 086 |
| časové rozlíšenie spolu | 17 774 | 6 940 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav k 31.12.2010 € | tvorba € | použitie € | zrušenie € | stav k 31.12.2011 € |
|--|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
| zákonné rezervy | | | | | |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 21 425 | 21 994 | 21 265 | 160 | 21 994 |
| zverej. účt. závierky a iné | 935 | 806 | 935 | 0 | 806 |
| zákonné rezervy spolu | 22 360 | 22 800 | 22 200 | 160 | 22 800 |
| ostatné rezervy | | | | | |
| odmeny zamestnancom vrátane poistného | 35 687 | 34 376 | 35 687 | 0 | 34 376 |
| odchodné | 1 158 | 4 763 | 0 | 1 158 | 4 763 |
| zamestnanecké požitky | 2 868 | 2 006 | 2 868 | 0 | 2 006 |
| DDS a poist.k nevyč. dov. | 547 | 636 | 547 | 0 | 636 |
| tvorba rez. na roč. zúčt.ZP | 2 244 | 2 402 | 2 244 | 0 | 2 402 |
| ostatné rezervy spolu | 42 504 | 44 183 | 41 346 | 1 158 | 44 183 |
| krátkodobé rezervy spolu | 64 864 | 66 983 | 63 546 | 1 318 | 66 983 |
| dhodobá rezerva na odchodné | 20 204 | 10 168 | 0 | 3 613 | 26 759 |
| zamestnanecké požitky | 19 699 | 272 | 0 | 2 816 | 17 155 |
| dlhodobé rezervy spolu | 39 903 | 10 440 | 0 | 6 429 | 43 914 |
| REZERVY SPOLU | 104 767 | 77 423 | 63 546 | 7 747 | 110 897 |

Zákonné rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky 21.994 € bola vypočítaná ako zostatkový nárok zamestnancov na dovolenky podľa príslušných pracovno-právnych predpisov. Poistné z uvedeného zostatku predstavuje čiastku 5.726 € a bolo kalkulované vo výške 35,2 %. Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2012.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky vrátane predpokladaných výdavkov na bankové správy pre audit a nákladov na zostavenie účtovnej závierky v úhrnnej výške 806 € bola vytvorená vo výške očakávaných nákladov na spomenuté účely. Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2012.

Ostatné krátkodobé rezervy

Rezerva na odmeny manažmentu a zamestnancov 34.376 € bola vytvorená vo výške očakávaných nákladov na výplaty odmien manažmentu podľa manažérskych zmlúv. Poistné k odmenám 2.385 € bolo kalkulované vo výške 35,2 % po zohľadnení maximálnych vymeriavacích základov na rok 2012. Rezerva na príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie z odmien pre

manažment a zamestnancov bola kalkulovaná vo výške 6% z úhrnu takýchto miezd a jej zostatok je v sume 1.801 €..Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2012.

Rezerva na ročné zúčtovanie verejného zdravotného poistenia zamestnancom so zostatkom vo výške 2.402 € (10 % z predmetných vymeriavacích základov) predstavuje očakávané náklady na nedoplatky na verejné zdravotné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2012 na základe ročného zúčtovania poistného na verejné zdravotné poistenie za rok 2011.

Rezerva na príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie z miezd za nevyčerpané dovolenky bola kalkulovaná vo výške 6% z úhrnu takýchto miezd a jej zostatok je v sume 636 €. (z toho rezerva na poistné k DDS poistnému: 58 €)Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2012.

Ostatné dlhodobé rezervy

Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné) so zostatkom vo výške 26.759 € (z toho rezerva na poistné k odchodnému: 5.524 €) bola vytvorená v súhde s vnútorným predpisom spoločnosti v nadväznosti na pracovnoprávne nároky zamestnancov pri prvom odchode do starobného dôchodku. Rezerva zodpovedá predpokladaným výplatám odchodného podľa stavu všetkých zamestnancov ku dňu 31.12.2011, ktorí dovŕšia dôchodkový vek postupne podľa nároku odchodu do dôchodku. Výška rezervy je ocenená súčasnou hodnotou záväzku pri miere kapitalizácie 2,00 % p.a. (2010: 2,00 % p.a.). Čerpanie rezervy sa predpokladá v rokoch 2013-2055.

Krátkodobá časť rezervy na zamestnanecké požitky (odchodné), ktorej čerpanie spoločnosť predpokladá v roku 2012 vykazuje sumu 4.763 € (z toho rezerva na poistné k odchodnému: 694 €).

Rezerva na zamestnanecké požitky (pracovné a životné jubileá) so zostatkom vo výške 17.155 € (z toho rezerva na poistné k jubilejným odmenám 4.365 €) bola vytvorená v súlade s kolektívnou zmluvou spoločnosti v nadväznosti na pracovnoprávne nároky zamestnancov pri životných a pracovných jubileách v súlade s kolektívnou zmluvou spoločnosti. Výška rezervy je ocenená súčasnou hodnotou záväzku pri miere kapitalizácie 2,00 % p.a. (2010: 2,00 p.a %). Rezerva zodpovedá predpokladaným výplatám týchto odmien v rokoch 2012-2021.

Krátkodobá časť rezervy na zamestnanecké požitky (pracovné a životné jubileá) zodpovedá predpokladaným výplatám týchto odmien v roku 2012 a je vykázaná v sume 2.006 € (z toho rezerva na poistné k jubilejným odmenám: 516 €).

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav k 31.12.2009 € | tvorba € | použitie € | zrušenie € | stav k 31.12.2010 € |
|--|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
| zákonné rezervy | | | | | |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 21 578 | 21 425 | 21 418 | 160 | 21 425 |
| zverej. účt. závierky a iné | 1 026 | 935 | 986 | 40 | 935 |
| zákonné rezervy spolu | 22 604 | 22 360 | 22 404 | 200 | 22 360 |
| ostatné rezervy | | | | | |
| odmeny zamestnancom vrátane poistného | 31 766 | 35 687 | 31 766 | 0 | 35 687 |
| odchodné | 417 | 1 158 | 417 | 0 | 1 158 |
| zamestnanecké požitky | 405 | 2868 | 405 | 0 | 2 868 |
| sankčné úroky | 1 007 | 0 | 0 | 1 007 | 0 |
| DDS a poist.k nevyč. dov. | 0 | 547 | 0 | 0 | 547 |
| tvorba rez. na roč. zúčt.ZP | 1 742 | 2 244 | 1 742 | 0 | 2 244 |
| na odmeny exekútorom | 264 | 0 | 264 | 0 | 0 |
| ostatné rezervy spolu | 35 601 | 42 504 | 34 594 | 1 007 | 42 504 |
| krátkodobé rezervy spolu | 58 205 | 64 864 | 56 998 | 1 207 | 64 864 |
| dlhodobá rezerva na odchod | 15 030 | 5 174 | 0 | 0 | 20 204 |
| zamestnanecké požitky | 9 924 | 9 775 | 0 | 0 | 19 699 |
| dlhodobé rezervy spolu | 24 954 | 14 949 | 0 | 0 | 39 903 |
| REZERVY SPOLU | 83 159 | 79 813 | 56 998 | 1 207 | 104 767 |

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (vrátane odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | k 31. 12. 2011 | k 31. 12. 2010 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| záväzky po lehote splatnosti | 3 508 | 413 |
| záväzky do lehoty splatnosti | 200 601 | 209 030 |
| spolu krátkodobé záväzky | 204 109 | 209 443 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 9 749 | 10 576 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 481 312 | 551 019 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 109 617 | 157 585 |
| spolu dlhodobé záväzky | 600 678 | 719 180 |

Záložným právom na nehnuteľnostiach spoločnosti sú zabezpečené záväzky voči ovládajúcej osobe, vykázané v súvahe v úhrnnej hodnote 625 975 €, ktoré vznikli takto:

Dňa 8.2.2006 bola uzatvorená úverová zmluva medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť čerpala v roku 2006 úver 929.430 € na výstavbu bazén. Úroková sadzba úveru predstavuje 12M BRIBOR + 1,9 % p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Istina sa začala splácať v roku 2007 a splatenie úveru je naplánované etapovite až do roku 2017.

Dňa 1.2.2008 bola uzatvorená úverová zmluva medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť čerpala v roku 2008 úver 199.164 € na rekonštrukciu izieb I. poschodia hotela. Úroková sadzba úveru predstavuje 3M BRIBOR + 1,0 % p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Istina sa začala splácať v roku 2007 a splatenie úveru je naplánované v roku 2012.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku) | 489 581 | 445 044 |
| úroky z omeškania | 0 | 0 |
| sadzba dane z príjmov (v %) | 19 | 19 |
| odložený daňový záväzok | 93 020 | 84 558 |

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | € |
|---|--------------|
| stav k 31. decembru 2011 | 93 020 |
| stav k 31. decembru 2010 | 84 558 |
| zmena | 8 462 |
| z toho: | |
| – zaúčtované ako náklad (týka sa účtovného obdobia 2011) | 8 462 |
| – zaúčtované na nerozdelení výsledok hospodárenia (týka sa predchádzajúcich účtovných období) | 0 |

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| | € | € |
| stav k 1. januáru | 10 576 | 10 628 |
| tvorba na ťarchu nákladov | 5 452 | 5 243 |
| tvorba zo zisku | 0 | 1 800 |
| tvorba spolu | 5 452 | 7 043 |
| čerpanie | 6 279 | 7 095 |
| stav k 31. decembru | 9 749 | 10 576 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 560 | 3 024 |
| audit a bank poplatky | 1 560 | 3 024 |
| výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 9 016 | 9 984 |
| príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie) | 9 016 | 9 984 |
| výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 993 | 4 395 |
| príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie) | 968 | 968 |
| tržba za pobyty, realizované v nasledujúcom roku | 1 025 | 3 427 |
| časové rozlíšenie spolu | 12 569 | 17 403 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a z predaja tovaru**

Tržby za vlastné výkony (vrátane predaja tovaru: 13.473 €) včlenené na tuzemsko a zahraničie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | ubytovanie | | rešt a ost.slужby | | zdravotné služby a wellness | | spolu | |
|--------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € |
| tuzemsko | | | | | | | 738 133 | 788 445 |
| | 316 779 | 332 496 | 239 903 | 257 088 | 181 451 | 198 861 | | |
| zahranicie | | | | | | | 530 135 | 504 086 |
| | 227 514 | 212 579 | 172 301 | 164 367 | 130 320 | 127 140 | | |
| spolu | 544 293 | 545 075 | 412 204 | 421 455 | 311 771 | 326 001 | 1 268 268 | 1 292 531 |

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| závodné stravovanie | 9 340 | 9 751 |
| ostatná aktivácia- repre | 989 | 1 075 |
| aktivácia-vedl. náklady obstarania zásob | 6 473 | 5 873 |
| aktivácia dlhodobého majetku | 241 | 1 811 |
| spolu | 17 043 | 18 510 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|--|--------------|---------------|
| | € | € |
| úroky z omeškania a zmluvné pokuty | 200 | 765 |
| náhrady z poisťovní | 0 | 1 841 |
| zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo | 968 | 968 |
| ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - trovy | 3 255 | 6 534 |
| spolu | 4 423 | 10 108 |

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|-----------------------------|----------|-----------|
| | € | € |
| realizované kurzové zisky | 2 | 20 |
| nerealizované kurzové zisky | 0 | 0 |
| spolu | 2 | 20 |

5. Čistý obrat

Suma čistého obratu podľa § 19 odsek 1 písmeno a) druhý bod zák. č. 431/2002 Z. z. v z. n. p. je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 € | 2010 € |
|---|------------------|------------------|
| tržby z predaja tovaru a služieb (60X) | 1 268 268 | 1 292 531 |
| úrokové výnosy | 1 521 | 500 |
| iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 21 519 | 28 715 |
| čistý obrat spolu | 1 291 308 | 1 321 746 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na nakupované dodávky**

Prehľad o nákladoch na nakupované dodávky je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 € | 2010 € |
|---|----------------|----------------|
| spotreba čistiacich a hygienických prostriedkov | 29 550 | 26 935 |
| spotreba kancelárskeho materiálu | 3 188 | 3 248 |
| dlhodobý hmotný majetok charakteru zásob | 12 949 | 7 595 |
| spotreba materiálu pri rehabilitácii | 5 509 | 6 391 |
| spotreba materiálu - ostatná | 36 272 | 42 435 |
| spotreba materiálu pri hotelovej činnosti | 184 685 | 179 189 |
| spotreba elektrickej energie | 55 164 | 61 475 |
| spotreba vody | 11 150 | 10 813 |
| spotreba tepelnej energie | 42 742 | 49 473 |
| spotreba plynu | 3 077 | 2 844 |
| ostatné neskladovateľné dodávky | 86 | 53 |
| spolu | 384 372 | 390 451 |

2. Náklady na nakupované služby

Prehľad o nákladoch na nakupované služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| náklady na opravu a údržbu | 29 372 | 36 435 |
| cestovné náhrady | 1 787 | 2 289 |
| reprezentačné | 1 596 | 1 211 |
| nájomné | 3 388 | 4 514 |
| náklady na overenie účtovnej závierky audítorm | 3 000 | 2 900 |
| náklady na právne poradenstvo | 619 | 2 215 |
| náklady na inzerciu a reklamu | 7 783 | 6 289 |
| náklady na telefón | 6 462 | 7 419 |
| náklady na poddodávky - SLK a iné | 14 175 | 13 003 |
| náklady na pranie prádla | 26 884 | 27 171 |
| stočné | 14 340 | 13 480 |
| ostatné služby | 32 641 | 30 132 |
| spolu | 142 047 | 147 058 |

3. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| dary | 2 | 5 |
| pokuty a penále | 248 | 0 |
| členské prípevky do združení a spolkov | 718 | 729 |
| poistné majetku | 6 698 | 6 681 |
| ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH) | 12 708 | 9 889 |
| spolu | 20 374 | 17 304 |

4. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2011 | 2010 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| | € | € |
| realizované kurzové straty | 21 | 75 |
| nerealizované kurzové straty | 0 | 0 |
| spolu | 21 | 75 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2010 | | | 2011 | | |
|-------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| | Základ dane € | Daň € | Daň % | Základ dane € | Daň € | Daň % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 83 736 | | 100,00 % | 76 818 | | 100,00 % |
| Z toho teoretická daň 19 % | | 15 910 | 19,00 % | | 14 595 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 68 972 | 13 105 | 15,65 % | 45 053 | 8 560 | 11,14 % |
| odpočítateľné položky | -132 717 | -25 216 | -30,11 % | -91 936 | -17 468 | -22,74 % |
| Umorenie daňovej straty | -19 991 | -3 798 | -4,54 % | -29 935 | -5 688 | -7,40 % |
| | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Splatná daň | | 0 | 0,00 % | | 0 | 53,99 % |
| Odložená daň | | 18 376 | 21,95 % | | 8 462 | 11,02 % |
| Celková vykázaná daň | | 18 376 | 21,95 % | | 8 462 | 65,01 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť prenajala časť nebytových priestorov iným osobám. Ročné nájomné z týchto priestorov predstavuje sumu približne 2.110 €.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe sú:

- Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Ročné nájomné tejto plochy činí 2 628 €.
- Spoločnosť je povinná v roku 2011 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru približne v sume 1 392 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť miestnej televízii poplatok za televízny signál. Ročná výška poplatku je 1 291 €.

- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky približne v sume 1 318 € ročne.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poistné majetku v roku 2011 približne v sume 6 700 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úveru, ktorý jej poskytol akcionár v súvislosti so stavebnými úpravami a prístavbou hotela, realizovanými v rokoch 2005-2006. Predpokladaná výška úrokov za rok 2012 je približne v sume 20 249 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úveru, ktorý jej poskytol akcionár v súvislosti s rozsiahlou opravou a rekonštrukciou izieb I. poschodia, vrátane výmeny nábytku. Predpokladaná výška úrokov z tohto úveru za rok 2012 je približne v sume 702 €.
- Spoločnosť má uzavretú zmluvu o poskytovaní zdravotníckych služieb, z ktorej vyplývajú na rok 2012 predpokladané náklady 10 000 €.
- Spoločnosti z členstva v Slovenskom zväze hotelov a reštaurácií vyplýva povinnosť zaplatiť členský príspevok na rok 2012 v sume približne 550 €

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

Hrubé peňažné príjmy členov štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť sú znázornené v nasledujúcej tabuľke, pričom súčasné zloženie orgánov bolo rovnaké v roku 2011 a aj v roku 2010. Nepeňažné príjmy, nepeňažné a peňažné preddavky, úvery a záruky neboli poskytnuté žiadnemu členovi predstavenstva ani dozornej rady.

| hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | k 31.12.2011 | k 31.12.2010 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| peňažné príjmy členov štatutárneho orgánu za výkony | 5 379 | 4 979 |
| peňažné príjmy členov štatutárneho orgánu z podielu | 11 119 | 7 590 |
| peňažné príjmy členov predstavenstva spolu | 16 498 | 12 569 |
| peňažné príjmy členov dozornej rady za výkon funkcií | 5 378 | 4 979 |
| peňažné príjmy členov dozornej rady z podielu na ziskoch | 11 119 | 7 590 |
| peňažné príjmy členov dozornej rady spolu | 16 497 | 12 569 |

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Transakcie s materskou spoločnosťou

| Kód druhu obchodu | Materská účtovná jednotka | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------|--|------------------------------|------|
| | Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR a iní akcionári | 2011 | 2010 |
| | | € | € |

| | | | |
|----|-----------------------------------|---------|---------|
| 8 | úroky, platené z úverov | 24 038 | 25 160 |
| 8 | splátky úveru | 126 137 | 126 137 |
| 11 | Záložné právo na pozemky a budovy | Trvá | Trvá |

Transakcie s inými akcionármi a spriaznenými osobami

| Kód druhu obchodu | Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------|--------------------|------------------------------|-------|
| | | 2011 | 2010 |
| | | € | € |
| 3 | OZ školstva | 153 | 231 |
| 3 | OZPP + org. zložky | 3 483 | 1 058 |
| 3 | PPD Dolná Krupá | 0 | 3 593 |
| 3 | PPD Rybany | 0 | 1 040 |

Vybrané pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| záväzky z úveru, vrátane úrokov za XII.mes. | 625 975 | 752 146 |
| spolu pasíva | 625 975 | 752 146 |

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

Po 31. decembri 2011 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav 31.12.2010 € | prírastky € | úbytky € | presuny € | stav 31.12.2011 € |
|---|-------------------------|----------------|----------------|--------------|-------------------------|
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 1 391 748 | 0 | 0 | 0 | 1 391 748 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | | | | | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 308 591 | 0 | 0 | 0 | 308 591 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | 7 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 14 251 | 0 | 0 | 6 537 | 20 788 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -125 818 | -12 114 | 0 | 36 586 | -101 346 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | 65 360 | 68 094 | -22 237 | -43 123 | 68 094 |
| Spolu | 1 654 139 | 55 980 | -22 237 | 0 | 1 687 882 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2010 vo výške 65.360 € rozhodlo valné zhromaždenie nasledovne:

| | |
|---|--|
| | predchádzajúce účtovné obdobie (EUR) |
| Účtovný zisk | 65 360 |
| Rozdelenie účtovného zisku | bežné účtovné obdobie (EUR) |
| prídely do zákonného rezervného fondu | 6 537 |
| prídely do sociálneho fondu | 0 |
| rozdelenie podielu na zisku členom orgánov (tantiemy) | 22 238 |
| úhrada straty minulých období | 36 585 |
| spolu | 65 360 |

Spoločnosť vykonala opravu rezervy na odchodné, ktorá sa vzťahuje na minulé obdobia v sume 12 114 € a v tomto rozsahu sa z toho dôvodu sa zvýšili neuhradené straty minulých období.

O naložení s vytvoreným ziskom za účtovné obdobie 2011 vo výške 68.094 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- (a) časť zisku v sume 6 809 € sa použije ako prídely do rezervného fondu,
- (b) časť zisku v sume 61 285 € sa použije na úhradu straty minulých období.

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | stav 31.12.2009 € | prírastky € | úbytky € | presuny € | stav 31.12.2010 € |
|---|-------------------------|----------------|----------------|--------------|-------------------------|
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 1 391 748 | 0 | 0 | 0 | 1 391 748 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | | | | | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 308 591 | 0 | 0 | 0 | 308 591 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | 7 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 7 044 | 0 | 0 | 7 207 | 14 251 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -173 692 | 0 | 0 | 47 874 | -125 818 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | 72 062 | 65 360 | -16 981 | -55 081 | 65 360 |
| Spolu | 1 605 760 | 65 360 | -16 981 | 0 | 1 654 139 |

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2011

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami 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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, 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 spoločnosťou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch je uvedený v tabuľke na nasledujúcej strane.

Prehľad o pohybe neobežného majetku k 31. 12. 2011

| N Á Z O V | Obstaráva-cia cena 31. 12. 2010 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31. 12. 2011 | Oprávky/ Opravné položky 31. 12. 2010 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Oprávky/ Opravné položky 31. 12. 2011 | Zostatk. Cena 31. 12. 2010 | Zostatk. Cena 31. 12. 2011 |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------|----------|------------------|--|---------------|--------------|----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| Softvér | 16 243 | 0 | 0 | 0 | 16 243 | 15 019 | 592 | 0 | 0 | 15 611 | 1 224 | 632 |
| Oceniteľné práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 1 938 | 0 | 0 | 0 | 1 938 | 1 938 | 0 | 0 | 0 | 1 938 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 18 181 | | | | 18 181 | 16 957 | 592 | 0 | 0 | 17 549 | 1 224 | 632 |
| | | | | | | | | | | | | |
| Pozemky | 331 533 | 0 | 0 | 0 | 331 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331 533 | 331 533 |
| Stavby | 2 441 077 | 48 730 | 0 | 0 | 2 489 807 | 533 419 | 31 577 | 0 | 0 | 564 996 | 1 907 658 | 1 924 811 |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | 596 811 | 0 | 9 744 | 0 | 587 067 | 531 490 | 23 822 | 9 744 | 0 | 545 568 | 65 321 | 41 499 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 5 525 | 0 | 177 | 0 | 5 348 | 4 729 | 0 | 177 | 0 | 4 551 | 796 | 797 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 62 493 | 48 730 | 48 730 | 0 | 62 493 | 4 466 | 812 | 0 | 0 | 5 278 | 58 027 | 57 215 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 3 437 439 | 97 460 | 58 651 | 0 | 3 476 248 | 1 074 104 | 56 211 | 9 921 | 0 | 1 120 393 | 2 363 335 | 2 355 855 |
| | | | | | | | | | | | | |
| Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | | | | | | | | | | | | 0 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | |
| S. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU | 3 455 959 | 97 460 | 58 651 | 0 | 3 494 768 | 1 091 400 | 56 803 | 9 921 | 0 | 1 138 281 | 2 364 559 | 2 356 487 |

Prehľad o pohybe neobežného majetku k 31. 12. 2010

| N Á Z O V | Obstaráva-cia cena 31. 12. 2009 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31. 12. 2010 | Oprávky/ Opravné položky 31. 12. 2009 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Oprávky/ Opravné položky 31. 12. 2010 | Zostatk. Cena 31. 12. 2009 | Zostatk. Cena 31. 12. 2010 |
|--|---------------------------------------|--------------|--------------|----------|------------------|--|---------------|--------------|----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| Softvér | 16 243 | 0 | 0 | 0 | 16 243 | 13 363 | 1 656 | 0 | 0 | 15 019 | 2 881 | 1 224 |
| Oceniteľné práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 1 938 | 0 | 0 | 0 | 1 938 | 1 938 | 0 | 0 | 0 | 1 938 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 18181 | | | | 18 181 | 15 301 | 1 656 | 0 | 0 | 16 957 | 2 881 | 1 224 |
| Pozemky | 331 533 | 0 | 0 | 0 | 331 533 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331 533 | 331 533 |
| Stavby | 2 438 188 | 2 889 | 0 | 0 | 2 441 077 | 501 901 | 31 518 | 0 | 0 | 533 419 | 1 936 287 | 1 907 658 |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | 597 947 | 0 | 1 136 | 0 | 596 811 | 506 836 | 25 789 | 1 135 | 0 | 531 490 | 91 111 | 65 321 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 5 525 | 0 | 0 | 0 | 5 525 | 4 729 | 0 | 0 | 0 | 4 729 | 796 | 796 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 65 517 | 2 853 | 5 877 | 0 | 62 493 | 6 632 | 822 | 2 988 | 0 | 4 466 | 58 885 | 58 027 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 3 438 710 | 5 742 | 7 013 | 0 | 3 437 439 | 1 020 098 | 58 129 | 4 123 | 0 | 1 074 104 | 2 418 612 | 2 363 335 |
| Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | | | | | | | | | | | | 0 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 | 0 | 0 |
| T. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU | 3 457 231 | 5 742 | 7 013 | 0 | 3 455 959 | 1 035 738 | 59 785 | 4 123 | 0 | 1 091 400 | 2 473 152 | 2 364 559 |