

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Hotel Flóra, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.09.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 01. septembra 1992, a je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 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. Počet zamestnancov

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

	k 30.6.2015	k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	42	41
	5	5

### 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 30. júnu 2015 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 30. júna 2015.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2015. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola elektronicky zaslaná do Registra účtovných závierok dňa 5.6.2015.

### 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 2015 do 31. decembra 2015.

## B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť bola počas roka súčasťou konsolidovaného celku. Materský podnik nie je obchodnou spoločnosťou, preto nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

## C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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.

Spoločnosť nevykazuje v sledovanom období žiadne náklady na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	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

### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

### (d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje 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. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### (e) 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.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(g) 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.

**(h) 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.

**(i) 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.

**(j) Odložené dane**

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

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

**(k) 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.

**(l) Prenájom (lízing)**

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

**(m) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

**(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

(o) **Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria 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. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Pri tvorbe opravných položiek k pohľadávkam sa postupuje v zmysle §20, ods. 14 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

(p) **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.

**D. 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 2015 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 až 26.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 986 041
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	652 034

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 27 a 28.

Výška vlastného imania k 30. júnu 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie k 30.6.2015 v spoločnosti Agrokombinát Veľké Bierovce a.s., IČO 31 416 179 je nasledovné:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok		
a	b	c	d	e		f
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>						
<b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
<b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>						
Agrokombinát Veľké Bierovce, a.s.	0,019	0,019	900 424	- 3,00		0
IČO: 31 416 179						
<b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>						
-	-	-	-	-		-
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>						<b>0</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>					
<b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>					
Agrokombinát Veľké Bierovce, a.s. IČO: 31 416 179	0,019	0,019	901 386	3 273	0
<b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>0</b>

### 3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 063	0	0	0	1 063
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>1 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 063</b>

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	13 620	0	929	0	12 691
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	42 818	0	0	0	42 818
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>56 438</b>	<b>0</b>	<b>929</b>	<b>0</b>	<b>55 509</b>

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

Pohľadávky k 30.6.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	896	0	896
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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>896</b>	<b>0</b>	<b>896</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	15 384	13 635	29 019
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	43 602	43 602
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>15 384</b>	<b>57 237</b>	<b>72 621</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	896	0	896
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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>896</b>	<b>0</b>	<b>896</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	16 013	17 347	33 360
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	42 818	42 818
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16 013</b>	<b>60 165</b>	<b>76 178</b>

## 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:

Názov položky	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	1 603	6 363
Bežné bankové účty	58 357	51 507
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>59 960</b>	<b>57 870</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 6. 2015	31. 12. 2014
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>4</b>	<b>2</b>
predplatné časopisov, Skylink	4	2
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>945</b>	<b>4 885</b>
inzercia	0	0
poistné	38	2 392
aktualizácie software	0	834
predplatné časopisov	3	409
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod. )	49	212
telefóny	0	187
členský mim. členský príspevok do OOCR TT.	0	0
ostatné	17	13
odmeny zam. s kontomPČ, vyplatené vopred	838	838
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>1 316</b>
úroky	0	0
poskytnuté služby	0	1 316
<b>Spolu</b>	<b>949</b>	<b>6 203</b>

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.



## 2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 30. 6. 2015
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>44 005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 565</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	15 112	0	0	8 440	6 672
Odchodné do dôchodku	28 893	0	0	0	28 893
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>44 005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 440</b>	<b>35 565</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>67 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 472</b>	<b>62 892</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 866	18 800	5 947	0	26 719
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	119	0	119	0	0
Konto prac.času	158	0	0	0	158
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>14 143</b>	<b>18 800</b>	<b>6 066</b>	<b>0</b>	<b>26 877</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny zamestn., vrátane SP a DDS	35 093	0	11 230	0	23 863
Odchodné	3 945	0	0	0	3 945
Zamestnanecké pôžitky	2 115	0	643	1 472	0
DDS a poist. k nevyč. Dovolenske	211	159	44	0	326
Tvorba rezerv na ročné zúčt. ZP	1 691	0	0	0	1 691
Vernostné zľavy	9 850	0	3 660	0	6 190
	<b>52 905</b>	<b>159</b>	<b>15 577</b>	<b>1 472</b>	<b>36 015</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>52 905</b>	<b>159</b>	<b>15 577</b>	<b>1 472</b>	<b>36 015</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>111 053</b>	<b>18 959</b>	<b>21 643</b>	<b>1 472</b>	<b>98 457</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31.12.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>42 381</b>	<b>7 684</b>	<b>6 060</b>	<b>0</b>	<b>44 005</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	13 554	3 673	2 115	0	15 112
Odchodné do dôchodku	28 827	4 011	3 945	0	28 893
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>42 381</b>	<b>7 684</b>	<b>6 060</b>	<b>0</b>	<b>44 005</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>60 758</b>	<b>59 299</b>	<b>52 899</b>	<b>110</b>	<b>67 048</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane SZ	14 346	13 866	14 346	0	13 866
Overenie účtovnej závierky	230	119	120	110	119
Konto prac. času	0	158	0	0	158
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>14 576</b>	<b>14 143</b>	<b>14 466</b>	<b>110</b>	<b>14 143</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Odmeny zamestn. vrátane poistného	34 988	35 093	34 988	0	35 093
Odchodné	0	3 945	0	0	3 945
Zamestnanecké pôžitky	1 591	2 115	1 591	0	2 115
DDS a poist. k nevyč. dov.	246	211	246	0	211
Tvorba rez. na ročné zúčt. ZP	1 608	1 691	1 608	0	1 691
Vernostné zľavy	7 749	2 101	0	0	9 850
	<b>46 182</b>	<b>45 156</b>	<b>38 433</b>	<b>0</b>	<b>52 905</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>46 182</b>	<b>45 156</b>	<b>38 433</b>	<b>0</b>	<b>52 905</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>103 139</b>	<b>66 983</b>	<b>58 959</b>	<b>110</b>	<b>111 053</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem odloženého daňového záväzku – účet 481) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	5 679	32 553
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	104 125	201 431
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>109 804</b>	<b>233 984</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	417 704	306 316
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>417 704</b>	<b>306 316</b>

### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 6. 2015	31. 12. 2014
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>7 729</b>	<b>11 281</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 749	4 884
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 749</i>	<i>4 884</i>
Čerpanie sociálneho fondu	1 054	8 436
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>8 424</b>	<b>7 729</b>

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 iné potreby zamestnancov.

## 5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku a neuplatnenej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	796 010
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	183 953
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>40 470</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>175 122</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>22 727</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	22 727
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

## 6. Úvery

Dňa 8.2.2006 bola uzatvorená úverová zmluva (1) medzi JMF ZOO SR Bratislava a Spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť čerpala v roku 2006 úver 929.430 € na výstavbu bazéna. 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 12.12.2013 bola uzatvorená úverová zmluva (2) medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť vyčerpala úver, ktorý bol použitý na výstavbu plynovej kotolne hotela v sume 138.863 €. Úroková sadzba úveru predstavuje 3M BRIBOR + 2,25 % p.a. Istina sa začala splácať v apríli 2014 a termín splatenia úveru je naplánovaný etapovite do 31.12. 2018.

Štruktúra nebankových úverov je znázornená v nasledujúcom prehľade:

úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2017	199 163	199 163
úver (2) od mater. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2018	95 000	95 000
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>294 163</b>	<b>294 163</b>
<b>Krátkodobá časť dlhodobých úverov</b>					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2015	85 475	126 967
úver (2) od mate. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2015	24 000	28 000
úroky z úverov	€		31.12.2015	727	925
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>110 202</b>	<b>155 892</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>					
				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>404 365</b>	<b>450 055</b>

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2015	31. 12. 2014
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>1 601</b>
Audit a bankové poplatky	0	1 601
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>6 112</b>	<b>6 112</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	6 112	6 112
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 265</b>	<b>21 929</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	968	968
Tržba za pobyty realizované v nasled. roku	297	20 961
<b>Spolu</b>	<b>7 377</b>	<b>29 642</b>

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony vrátane predaja tovaru v členení na tuzemsko a zahraničie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	uby tovanie		rešt.a ost.služby		zdr.sl. a well		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	30.6.2015	30.6.2014
tuzemsko	182115	140 667	142590	111 456	92711	75 918	<b>417 416</b>	<b>328 041</b>
zahraničie	46960	69 284	36768	54 896	23907	37 392	<b>107 635</b>	<b>161 572</b>
<b>Spolu</b>	<b>229 075</b>	<b>209 951</b>	<b>179 358</b>	<b>166 352</b>	<b>116 618</b>	<b>113 310</b>	<b>525 051</b>	<b>489 613</b>

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

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

Názov položky	30.6.2015	30.6.2014
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>9 183</b>	<b>8 397</b>
závodné stravovanie	4 866	4 748
ostatná aktivácia -repre	228	190
aktivácia -vedl. náklady obstarania	4 089	3 459
aktivácia dlhodobého majetku	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 523</b>	<b>6 096</b>
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	3004	3215
náhrady z poisťovní	1258	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo výške daňových odpisov	0	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1261	2 881
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>36</b>	<b>42</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>31</i>	<i>42</i>
Výnosové úroky	24	29
Ostatné finančné výnosy	7	13

### 3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorm [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] podľa definície platnej od 01.01.2015 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2015	30.6.2014
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	519 373	483 432
Tržby za tovar	5 678	6 181
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>525 051</b>	<b>489 613</b>

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	30.6.2015	30.6.2014
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>47 780</b>	<b>42 407</b>
náklady na opravu a údržbu	8 868	8 473
cestovné náhrady	438	167
reprezentačné	443	467
nájomné	1 736	1 716
náklady na právne poradenstvo	0	2
náklady na inzerciu a reklamu	2 200	4 917
náklady na telefón	2 422	2 228
náklady na poddodávky - SLK a iné	3 564	2 666
náklady na pranie prádla	10 558	10 220
stočné	5 268	4 953
ostatné služby	12 283	6 598
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom :	0	0
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>12 428</b>	<b>15 333</b>
dary	121	112
pokuty a penále , manká a škody	665	617
členské prípevky do združení a spolkov	1 354	5 055
poistné majetku	5 357	5 357
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH)	4 931	4 192
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>6 357</b>	<b>8 201</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>6 357</i>	<i>8 199</i>
Nákladové úroky	4 741	6 599
Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho:	1 616	1 600
poplatky banke	1 118	1 102
burzový poplatok	498	498



## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			30.6.2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	37 528		100,00 %	0		0,00 %
		8 256	22,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	-81 393	-17 906	-47,71 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-52	-11	-0,03 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-43 917	-9 661	-25,74 %	0	0	0,00 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>2 889</b>	<b>-25,74 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		22 727	60,56 %		0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>25 616</b>	<b>34,82 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	30.6.2015
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

## I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	30.6.2015	2014
Prenajatý majetok	8 997	8 997
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 714	1 714
Odpísané pohľadávky	63 197	62 255
Drobný HM neodpisovaný	68 224	69 134
Drobný NM neodpisovaný	2 137	2 137
Hodnota používaného prádla	38 559	38 559
Hodnota používaného skla a porcelánu	13 728	13 728
Iné položky(ostatné finančné povinnosti)	4 832	6 000

### Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Spoločnosť je povinná v II. polroku 2015 zaplatiť za nájom odstavnej plochy 1 314 €. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.

Spoločnosť je povinná v II. polroku 2015 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru sumu 695,- € a za nájom 1 ks reklamného panelu sumu 140,- €.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

### Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajala časť nebytových priestorov iným osobám, ktoré v nich poskytujú služby aj pre hotelových hostí.. Výška nájomného v II. polroku 2015 bude predstavovať približne 1 070 € . Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.

### Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť je zaviazaná platiť poplatok za televízny signál. V II. polroku 2015 bude výška poplatku predstavovať 712 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky a v II. polroku 2015 budú činiť približne 1680,- €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné majetku, pričom v II. polroku 2015 bude táto suma predstavovať približne 2 500 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úverov, ktoré jej poskytol akcionár v súvislosti s prístavbou hotela a výstavbou kotelne, realizovanými v rokoch 2005-2006, resp. v roku 2013. Predpokladaná výška úrokov na II. polrok 2015 je približne v sume 3 675,- €.

## **J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

### **1. Podmienené záväzky**

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

- Spoločnosť zistila, že na príslušnej parcele tretia osoba zastavala plochu o rozlohe 8 m2 pozemku, ktorý vlastní spoločnosť. Spoločnosť preto túto časť parcely odčlenila na novú parcelu aj s novým parcelným číslom a zaviazala sa príslušným v budúcnosti tejto tretej osobe scudziť uvedenú parcelu. K tomuto však môže dôjsť až po splatení úverov v roku 2018, po skončení záložného práva, ktoré je teraz zriadené v prospech veriteľa JMF ZOO SR Bratislava. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť príslušnú parcelu o rozlohe 8m2 nevyužíva a k scudzeniu dôjde v dlhodobom horizonte, bola v roku 2013 vytvorená opravná položka v sume 266 €.

Druh podmieneného záväzku	30.6.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

#### 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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v súvislosti s výkonom funkcie v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 832 €..

Odmeny členov dozorných orgánov Spoločnosti v súvislosti s výkonom funkcie v sledovanom účtovnom období boli vo výške 3 832 € .

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015			Časť 1 - rok 2015		
a	Časť 2 - rok 2014			Časť 2 - rok 2014		
Peňažné odmeny za výkon funkcie	2 832	3 832	0	0	0	0
	2 832	2 832	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Splatené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Odpustené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia (členom)	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

#### L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou), ktoré boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok a ktoré sú zrekapitulované v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		30.6.2015	2014
a	b	c	d
PD Rybany	03	904	0
PD Nižná	03	0	501
ZO OZ PP + org. Zložky	03	5 188	3873

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou, ktoré boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok a ktoré sú zrekapitulované v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		30.6.2015	2014
a	b	c	d
<b>Materská spoločnosť</b>			
úroky platené z úverov	08	4 741	6 559
splátka úverov	08	45 492	43 492
prijatie úveru	08	0	44 171
záložné právo na pozemky a budovu	11	trvá	trvá

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky z úveru, vrátane úrokov	404 365	450 054
Závazky z obchodného styku	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>404 365</b>	<b>450 054</b>

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

Po 30. júni 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## N. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
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
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	308 591	0	0	0	308 591
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	7	0	0	0	7
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
Zákonný rezervný fond	7 731	11 912	0	0	19 643
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	-62 301	0	0	0	-62 301
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 912	4 585	0	0	16 497
Vyplatené tantiemy	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
<b>Spolu</b>	<b>1 657 688</b>	<b>16 497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 674 185</b>

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 391 748 EUR k 30.6.2015 tvorí:

- 6 796 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera
- 3 513 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotu 331,939 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Akcie Spoločnosti sú verejne obchodovateľné, prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu. Všetky akcie boli riadne splatené.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2013				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
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
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	308 591	0	0	0	308 591
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	7	0	0	0	7
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	625	0	0	7 106	7 731
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
Neuhrazená strata minulých rokov	-62 301	0	0	0	-62 301
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 106	11 912	0	-7 106	11 912
Vyplatené tantiemy	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
<b>Spolu</b>	<b>1 645 776</b>	<b>11 912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 657 688</b>

## O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

### 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 je uvedený v polročnej finančnej správe v časti :  
P7 CASCH FLOW – nepriama metóda

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*k 30.6.2015*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g		h
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Úbytky	0	700	0	0	0	0	0	<b>700</b>	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	15 543	0	0	1 938	0	0	<b>17 481</b>	
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Úbytky	0	700	0	0	0	0	0	<b>700</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	15 543	0	0	1 938	0	0	<b>17 481</b>	
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*31.12.2014*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	16 243	0	0	1 938	0	0	<b>18 181</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>



*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

*30.6.2015*

Dlhodobý hmotný majetok	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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 533	2 657 708	584 193	0	0	5 348	62 493	0	<b>3 641 275</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	3 200	0	0	0	0	0	<b>3 200</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 533	2 657 708	580 993	0	0	5 348	62 493	0	<b>3 638 075</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	266	651 828	574 068	0	0	4 551	7 714	0	<b>1 238 427</b>
Prírastky	0	17 243	3 584	0	0	0	0	0	<b>20 828</b>
Úbytky	0	0	3 200	0	0	0	0	0	<b>3 200</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	266	669 071	574 453	0	0	4 551	7 714	0	<b>1 256 055</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 267	2 005 880	10 125	0	0	797	54 779	0	<b>2 402 848</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 267	1 988 637	6 540	0	0	797	54 779	0	<b>2 382 020</b>

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

*31.12.2014*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 533	2 494 027	584 193	0	0	5 348	218 510	0	<b>3 633 611</b>
Prírastky	0	175 096	0	0	0	0	19 079	0	<b>194 175</b>
Úbytky	0	11 415	0	0	0	0	175 096	0	<b>186 511</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 533	2 657 708	584 193	0	0	5 348	62 493	0	<b>3 641 275</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	266	629 329	564 984	0	0	4 551	6 902	0	<b>1 206 032</b>
Prírastky	0	33 914	9 084	0	0	0	812	0	<b>43 810</b>
Úbytky	0	11 415	0	0	0	0	0	0	<b>11 415</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	266	651 828	574 068	0	0	4 551	7 714	0	<b>1 238 427</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 267	1864 698	19 209	0	0	797	211 608	0	<b>2 427 579</b>

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 267	2 005 880	10 125	0	0	797	54 779	0	<b>2 402 848</b>
--	---------	-----------	--------	---	---	-----	--------	---	------------------

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

**30.6.2015**

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	<b>Spolu</b>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

*31.12.2014*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>