

Účtovná jednotka: Hotel Flóra, a.s.  
Sídlo: 17. Novembra 14, Trenčianske Teplice  
IČO: 31 420 664  
DIČ: 2020384113

**P o z n á m k y**

**tvoriace neoddeliteľnú súčasť**

**účtovnej závierky**

**k 30. júnu 2010**

**(údaje v Eur)**

Zostavené dňa: 30.07.2010	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	Ing. Miroslav Godál	Ing. Milan Páleník	Zdenka Škrovánková

**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

Spoločnosť Hotel Flóra, a.s. Trenčianske Teplice (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra bola zapísaná 1. Septembra 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, 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,
- 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,
- 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.
- 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,

**3. Priemerný počet zamestnancov**

Priemerný evidenčný počet zamestnancov Spoločnosti k 30.6.2010 bol 47, z toho 9 vedúcich zamestnancov. ( 2009: 49, z toho 9 vedúcich zamestnancov )

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2010 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 2010 do 30. júna 2010.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2009, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.4.2010.

**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 30.6.2010 bola nasledovná:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	TSKK	%	%
Jednotný majetkový fond zväzov odb. org. v SR	33 439	80	80
OZ PP Bratislava	2 000	5	5
Ostatní akcionári	6 489	15	15
<b>spolu</b>	<b>41 928</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť 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 (going concern).

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

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

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje 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 vychádzajúc 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 %
software	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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 eur a nižšia, sa považuje za zásoby a odpíše sa pri vyskladnení.

Technické zhodnotenie budovy neprevyšujúce za zdaňovacie obdobie 1 700 eur sa posudzuje za výdavky, ktoré vstupujú do vstupnej ceny majetku.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba 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

#### (c) 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.

#### (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.

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a sporné 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) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti 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) Leasing**

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

**(m) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**(n) 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 2010 do 30. júna 2010 je uvedený v tabuľke na strane 19 - 20.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 59 749 eur a živelnou pohromou až do výšky 4 082 852 eur v zmysle poisťovnej zmluvy č. 244282 uzavretej s poisťovňou UNION a.s.

### 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2010 do 30. júna 2010 je uvedený v tabuľke na strane 19-20.

### 3. Zásoby

Prehľad o stave zásob je nasledovný:

	stav k 31. 12. 2009 eur	zvýšenie	zníženie	stav k 30. 6. 2010 eur
materiál	31 550	210 787	209 664	32 673
nedokončená výroba	0	0	0	0
tovar	1 238	12 378	12 274	1 342
<b>spolu</b>	<b>32 788</b>	<b>223 165</b>	<b>221 938</b>	<b>34 015</b>

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 9 958 eur a živelnou pohromou do výšky 22 406 eur.

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

Stav k 31. 12. 2009 eur	Tvorba (zvýšenie) eur	Zníženie (použitie) eur	Zrušenie (rozpustenie) eur	Stav k 30. 6. 2010 eur
865	0	52	0	813
<b>865</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>813</b>

**4. Pohľadávky**

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

	stav k 31. 12. 2009 eur	tvorba (zvýšenie) eur	zníženie (použitie) eur	zrušenie (rozpustenie) eur	stav k 30. 6. 2010 eur
pohľadávky z obchodného styku	15 249	0	1 964	0	13 285
ostatné pohľadávky	37 376	0	0	0	37 376
<b>spolu</b>	<b>52 625</b>	<b>0</b>	<b>1 964</b>	<b>0</b>	<b>50 661</b>

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2009 eur	k 30. 6. 2010 eur
pohľadávky v lehote splatnosti	47 453	83 736
pohľadávky po lehote splatnosti	22 161	27 754
<b>spolu</b>	<b>69 614</b>	<b>111 490</b>

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici (5 462 €), účty v bankách (218 404 €) a ceniny (1 289 €). Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem 1 mesačného termínovaného vkladu vo výške 130 214 eur.

**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

	31.12. 2009 eur	30.6.2010 eur
<b>náklady budúcich období</b>		
inzercia	343	0
poistné	1 194	29
aktualizácie software	2 343	0
predplatné časopisov	825	177
reklama	96	76
telefóny	227	0
ostatné	257	0
<b>príjmy budúcich období</b>	<b>11 361</b>	<b>0</b>
<b>spolu</b>	<b>16 646</b>	<b>282</b>

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

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

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2009 eur	tvorba eur	použitie eur	zrušenie eur	stav k 30. 6. 2010 eur
<b>zákonné rezervy spolu</b>	<b>22 604</b>	<b>0</b>	<b>12 526</b>	<b>0</b>	<b>10 078</b>
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	21 578	0	11 639	0	9 939
zverej. účt. záv. a iné	1 026	0	887	0	139
<b>ostatné rezervy</b>	<b>35 601</b>	<b>0</b>	<b>34 581</b>	<b>0</b>	<b>1 020</b>
odmeny zamestnancom vrátane poistného	31 766	0	31 766	0	0
odchodné	417		417		0
zamest. pôžitky	405	0	392	0	13
sankčné úroky	1 007	0	0	0	1 007
tvorba rez. na roč. zúčt. ZP	1 742	0	1 742	0	0
odmeny exekútorom	264	0	264	0	0
<b>krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>58 205</b>	<b>0</b>	<b>47 107</b>	<b>0</b>	<b>11 098</b>
dlhod. rez. na odchodné	15 030	0	0	0	15 030
dlhod. zamest. požitky	9 924	0	0	0	9 924
<b>rezervy spolu</b>	<b>83 159</b>	<b>0</b>	<b>47 107</b>	<b>0</b>	<b>36 052</b>

**Zákonné rezervy**

V priebehu I. polroka 2010 neboli tvorené zákonné rezervy, došlo iba k čerpaniu rezerv vytvorených k 31.12.2009, tak ako je uvedené v tabuľke.

**Ostatné rezervy**

Ostatné rezervy v priebehu I. polroka 2010 neboli tvorené a ich čerpanie je vyššie uvedené v tabuľke.

**Dlhodobé rezervy**

V rámci dlhodobých rezerv došlo k čerpaniu len u zamestnaneckých pôžitkov, pričom k tvorbe rezerv v sledovanom období nedošlo.

**3. Záväzky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:



	k 31. 12. 2009	k 30.6. 2010
	eur	eur
záväzky po lehote splatnosti	582	492
záväzky do lehoty splatnosti	219 851	196 150
<b>spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>220 433</b>	<b>196 642</b>
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	10628	12290
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	551 019	551 019
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	265 346	266 676
<b>spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>826 993</b>	<b>829 985</b>

V dlhodobých záväzkoch je premietnuté čerpanie úveru na výstavbu bazénu, ktorého výška činí 929 430 €. V I. polroku 2010 bolo splatené 29 874 €, pričom v II. polroku sa má splatiť 53 111 €. Termínom začatia splácania istiny bol rok 2007 a splatenie úveru je naplánované etapovite až do roku 2017. Z úveru vo výške 199 164 €, poskytnutého taktiež majoritným akcionárom na rekonštrukcie a opravy izieb I. poschodia bolo v I. polroku splatené 19 916 €, pričom v II. polroku sa má splatiť 23 236 €. Tento úver sa začal splácať v roku 2008 a splatenie je naplánované k 31.12.2012.

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12. 2009	30.6. 2010
	eur	eur
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (jedná sa o rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi)	348 330	348 330
úroky z omeškania	0	0
sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
<b>odložený daňový záväzok</b>	<b>66 183</b>	<b>66 183</b>

K zmene odloženého daňového záväzku oproti 31.12.2009 nedošlo.

	eur
stav k 31. decembru 2009	66 183
stav k 30. júnu 2010	66 183
<b>zmena</b>	<b>0</b>

**5. Sociálny fond**

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

	31. 12. 2009	30. 6. 2010
	eur	eur
stav k 1. januáru	7 807	10 628
tvorba na ťarchu nákladov	3 790	2 001
tvorba zo zisku	3 118	1 800
čerpanie	4 087	810
<b>stav k 31. Decembru (30.6.)</b>	<b>10 628</b>	<b>13 619</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 pod. potreby zamestnancov.

**6. Bankové úvery**

Spoločnosť v súčasnej dobe nečerpá žiadne bankové úvery.

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2009	30.6.2010
	eur	eur
<b>výdavky budúcich období</b>		
audit a bank. poplatky	2 852	0
<b>výnosy budúcich období</b>		
tržba za pobyty v nasledujúcom účtovnom období	2 626	0
príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	10 952	11 920
<b>spolu</b>	<b>16 430</b>	<b>11 920</b>

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar v členení na tuzemsko a zahraničie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	ubytovanie		rešt a ost.služby		rehab. a wellness		spolu	
	r.2009		r.2009		r.2009		r.2009	
	eur	eur	eur	eur	eur	eur	eur	eur
tuzemsko	171 221		138 428		83 774		<b>393 423</b>	<b>358 407</b>
		140 907		119 602		97 898		
zahraničie	114 147		92 285		55 850		<b>262 282</b>	<b>219 669</b>
		86 362		73 305		60 002		
<b>spolu</b>	<b>285 368</b>	<b>227 269</b>	<b>230 713</b>	<b>192 907</b>	<b>139 624</b>	<b>157 900</b>	<b>655 705</b>	<b>578 076</b>

Poznámka:

Porovnateľné obdobie roku 2009 je vykázané za obdobie k 30.6.2009.

**2. Aktivácia**

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
závodné stravovanie	5 017	4963
ostatná aktivácia- repre	450	506
aktivácia dlhodobého majetku	54	32
<b>spolu</b>	<b>5 521</b>	<b>5 501</b>

**3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

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

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
úroky z omeškania a zmluvé pokuty	846	504
výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
ostatné výnosy z hosp. činnosti - náhrada od poisťovni	0	1841
ostatné výnosy z hosp. činnosti	452	377
<b>spolu</b>	<b>1 298</b>	<b>2 722</b>

#### 4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6. 2009	k 30.6. 2010
	eur	eur
realizované kurzové zisky	13	5
nerealizované kurzové zisky	0	0
<b>spolu</b>	<b>13</b>	<b>5</b>

#### 5. Mimoriadne výnosy

V I. polroku 2010 neboli účtované mimoriadne výnosy.

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
mimoriadne výnosy	0	0
iné	0	0
<b>spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

#### 1. Náklady na nakupované dodávky

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

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
spotreba čistiacich a hygienických prostriedkov	12 136	11 612
spotreba kancelárskeho materiálu	1 516	1 519
dlhodobý hmotný majetok charakteru zásob	2 256	2 828
spotreba materiálu pri rehabilitácii	2 856	2 848
spotreba materiálu - ostatná	12 741	16 936
spotreba materiálu pri hotelovej činnosti	93 320	86 583
spotreba elektrickej energie	34 532	30 282
spotreba vody	4 622	4 260
spotreba tepelnej energie	30 222	24 679
spotreba plynu	1 902	1 554
ostatné neskladovateľné dodávky	27	65
<b>spolu</b>	<b>196 130</b>	<b>183 166</b>

## 2. Náklady na poskytnuté služby

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

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
náklady na opravu a údržbu	14 678	15 038
cestovné náhrady	1 021	1 231
reprezentačné	560	614
nájomné	2 778	2 574
nákl. na overenie účt. závierky audítorom	0	0
náklady na právne poradenstvo	855	555
náklady na inzerciu a reklamu	2 938	3 818
náklady na telefón	3 903	3 969
náklady na poddodávky - SLK a iné	9 978	5 810
náklady na pranie prádla	11 974	13 361
stočné	5 161	5 659
ostatné služby	18 268	14 442
<b>spolu</b>	<b>72 114</b>	<b>67 071</b>

## 3. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

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

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
dary	0	35
pokuty a penále	0	0
odpis nevymožiteľných pohľadávok	0	0
členské príspevky do združení a spolkov	583	729
poistné majetku	5 438	5337
odvod za neplnenie povinného počtu ZPS	0	0
ostatné náklady na hosp. činnosť	5 054	4446
tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam	-118	0
<b>spolu</b>	<b>10 957</b>	<b>10 547</b>

#### 4. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6.2009	k 30.6.2010
	eur	eur
realizované kurzové straty	44	41
nerealizované kurzové straty	3	0
<b>spolu</b>	<b>47</b>	<b>41</b>

#### 5. Mimoriadne náklady

Mimoriadne náklady neboli účtované v I. polroku 2010.

#### J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov k 31.12.2009 je uvedený v nasledujúcej tabuľke. K 30.6.2010 sa o dani z príjmov neúčtovalo.

	k 31.12.2009			k 30.6.2010		
	základ dane eur	daň eur	daň %	základ dane eur	daň eur	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	90 296	0	100,00 %	0	0	0,00 %
z toho teoretická daň 19%		17 156	19,00 %		0	0,00 %
daňovo neuznané náklady	51 959	9 872	10,93 %	0	0	0,00 %
odpočítateľné položky	-141 375	-26 861	-29,75 %			
umorenie daňovej straty	-880	-167	-0,19 %			
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
<b>splatná daň</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
odložená daň		<u>18 234</u>	<u>20,19 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
<b>celková vykázaná daň</b>		<b>18 234</b>	<b>20,19 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>

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

Spoločnosť využíva nasledovný majetok od dodávateľských firiem:

2 ks chladiace zariadenie GDM 33 v cene 1 162 Eur za kus

2 ks chladnička typ IARP 72 v cene 830 Eur za kus

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

Spoločnosť nemá prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Nehrozia jej žiadne žaloby a súdne spory, z ktorých by vyplývali nejaké mimoriadne závažné záväzky.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

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

- Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Ročný poplatok za nájom tejto plochy činí 2 622 eur.
- Spoločnosť je povinná v II. polroku 2010 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru približne v sume 1 266 eur.

- Spoločnosť je zaviazaná v II. polroku 2010 platiť miestnej televízii poplatok za odber TV signálu poplatok v sume 631 eur.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky približne v sume 356 eur v II. polroku 2010.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné majetku v II. polroku 2010 približne v sume 1 423 eur .

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

Hrubé príjmy členov predstavenstva a dozornej rady Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v I. polroku 2010 boli vo výške 4 979 eur , čo je na úrovni roku 2009.

#### **N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

##### **1. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:**

transakcie s materským podnikom	k 30.6.2010 eur	k 30.6.2009 eur
<b>Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR a iní akcionári</b>		
A1) príjem úveru	0	0
A2) úroky, platené z úveru	13 164	20 789
A3) splátky úveru	49 791	49 791
<b>Iné spriaznené osoby</b>		
B1) predaj tovaru a služieb – OZ školstvo	0	322
B2) predaj tovaru a služieb – OZPP	0	0
B3) predaj tovaru a služieb – organizačné zložky OZPP	0	0
B4) predaj tovaru a služieb - PPD akcionári	1040	0

##### **2. Vybrané pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:**

	k 30.6.2009 eur	k 30.6.2010 eur
záväzky z obchodného styku	0	0
záväzky z úveru	961 274	845 095
<b>spolu pasíva</b>	<b>961 274</b>	<b>845 095</b>



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

Po 30.6.2010 nenastali v Spoločnosti také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 31.12.2009 eur	prírastky eur	úbytky eur	presuny eur	stav 30.6.2010 eur
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	7 207	0	0	14 251
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-173 692	47 874	0	0	-125 818
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	72 062	0	23 389	0	48 673
<b>Spolu</b>	<b>1 605 760</b>	<b>55 081</b>	<b>23 389</b>	<b>0</b>	<b>1 637 452</b>

O rozdelení zisku za účtovné obdobie roku 2009 vo výške 72 062 eur rozhodlo dňa 30.4.2010 valné zhromaždenie nasledovne:

	eur
10% prídel do rezervného fondu	7 207
prídel do soc. fondu	1 800
tantieny	15 180
úhrada straty z minulých rokov	47 875
<b>spolu</b>	<b>72 062</b>

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2010****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 účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov je uvedený v polročnej správe v časti:  
P7 CASCH FLOW – nepriama metóda.

Prehľad o pohybe neobežného majetku  
30. 06. 2010

Názov	Obstarávacía cena 31.12.2009	Prírast.	Úbytky	Presuny	30.06.2010
	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK
Zriaďovacie náklady	0	0	0	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0
Softvér	16 243	0	0	0	16 243
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1 938	0	0	0	1 938
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>	<b>18 181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 181</b>
Pozemky	331 533	0	0	0	331 533
Stavby	2 438 188	827	0	0	2 439 015
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	597 947	0	653	0	597 294
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	5 525	0	0	0	5 525
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	65 517	792	827	0	65 482
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>	<b>3 438 710</b>	<b>1 619</b>	<b>1 480</b>	<b>0</b>	<b>3 438 849</b>
Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	339	0	0	0	339
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	<b>339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>339</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>3 457 230</b>	<b>1 619</b>	<b>1 480</b>	<b>0</b>	<b>3 457 369</b>

Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
31.12.2009	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.06.2010	31.12.2009	30.06.2010
TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
13 363	828	0	0	14 191	2 880	2 052
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
1 938	0	0	0	1 938	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
<b>15 301</b>	<b>828</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 129</b>	<b>2 880</b>	<b>2 052</b>
0	0	0	0	0	331 533	331 533
501 901	15 758	0	0	517 659	1 936 287	1 921 356
506 836	13 115	653	0	519 298	91 111	77 996
4 729	0	0	0	4 729	796	796
6 632	0	0	0	6 632	58 885	58 850
0	0	0	0	0	0	0
<b>1 020 098</b>	<b>28 873</b>	<b>653</b>	<b>0</b>	<b>1 048 318</b>	<b>2 418 612</b>	<b>2 390 531</b>
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
339	0	0	0	339	0	0
<b>339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1 035 738</b>	<b>29 701</b>	<b>653</b>	<b>0</b>	<b>1 064 786</b>	<b>2 421 492</b>	<b>2 392 583</b>