

Poznámky Úč POD 3-04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.06. 2012v ☐ - 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: 31.07.2012	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Zdenka Škrovánková	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Ing. Milan Páleník	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Miroslav Godál
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

	30.6.2011	30. 06. 2012
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	47
stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa		
zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	46
počet vedúcich zamestnancov	9	9

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2012 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 ods. 3 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 30. júna 2012.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22. júna 2012.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 16. júla 2012. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku OV 138/2012 dňa 19. júla 2012.

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 31.6.2012 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 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 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 obstarávacia 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 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.

(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 odpočítať 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 2012 do 30. júna 2012 je uvedený v tabuľke na strane 22.

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 poisťovnej zmluvy č. 244282 uzatvorenej s poisťovňou UNION a.s..

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 30. júna 2012 je uvedený v tabuľke na strane 22.

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 30.6. 2012
	€	€
materiál	35 186	29 245
tovar	1 220	2 100
spolu	36 406	31 345

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. 2011	Tvorba (zvýšenie)	Zníženie (zánik opodstatnenosti)	Zrušenie (vyrazenie z majetku)	Stav k 30.6. 2012
	€	€	€	€	€
Materiál	1 008	0	51	0	957
Spolu	1 008	0	51	0	957

4. Pohľadávky

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

	stav k 31.12.2011	tvorba (zvýšenie)	zníženie (použitie)	zrušenie (rozpustenie)	stav k 30.6.2012
	€	€	€	€	€
pohľadávky z obchodného styku	13 370	0	0	0	13 370
ostatné pohľadávky	42 818	0	0	0	42 818
spolu	56 188	0	0	0	56 188

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

	k 31. 12. 2011	k 30.6. 2012
	€	€
pohľadávky v lehote splatnosti	56 682	73 018
pohľadávky po lehote splatnosti	14 820	22 689
krátkodobé pohľadávky spolu	71 502	95 707
pohľadávky v lehote splatnosti	896	896
pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
dlhodobé pohľadávky spolu	896	896
pohľadávky celkom	72 398	96 603

názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	28 710	22 689	51 399
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	44 308	0	44 308
Krátkodobé pohľadávky spolu	73 018	22 689	95 707

5. Finančné účty

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

	31. 12. 2011	30.6. 2012
	€	€
pokladnica	8 585	3 747
ceniny	577	934
termínovaný vklad do 6.2.2012	70 482	
termínovaný vklad do 3.8.2012		33 000
bankové účty	109 614	110 562
spolu	189 258	148 243

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2011	30.6. 2012
	€	€
náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1	0
predplatné časopisov	1	0
náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 622	285
inzercia	147	0
poistné	1 578	37
aktualizácie software	814	0
predplatné časopisov	775	192
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod.)	66	56
telefóny	186	0
ostatné	56	0
príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 151	0
úroky	350	0
poskytnuté služby	13 801	0
časové rozlíšenie spolu	17 774	285

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 31.12.2011 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	stav k 30.6.2012 €
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	21 994	0	13 235	0	8 759
zverej. účt. závierky a iné	806	0	696	0	110
zákonné rezervy spolu	22 800	0	13 931	0	8 869
ostatné rezervy					
odmeny zamestnancom vrátane poistného	34 376	0	34 376	0	0
odchodné	4 763	0	1 522	0	3 241
zamestnanecké požitky	2 006	0	1 002	0	1 004
DDS a poist.k nevyč. dov.	636	0	371	0	265
tvorba rez. na roč. zúčt.ZP	2 402	0	0	0	2 402
ostatné rezervy spolu	44 183	0	37 271	0	6 912
krátkodobé rezervy spolu	66 983	0	51 202	0	15 781
dhodobá rezerva na odchodné	26 759	0	0	0	26 759
zamestnanecké požitky	17 155	0	0	0	17 155
dlhodobé rezervy spolu	43 914	0	0	0	43 914
REZERVY SPOLU	110 897	0	51 202	0	59 695

Zákonné rezervy

V priebehu I. polroka 2012 neboli tvorené zákonné rezervy , došlo iba k čerpaniu rezerv vytvorených k 31.12.2011, tak ako je uvedené v tabuľke.

Ostatné krátkodobé rezervy

Ostatné rezervy v priebehu I. polroka 2012 neboli tvorené a ich čerpanie je vyššie uvedené v tabuľke.

Dlhodobé rezervy

V rámci dlhodobých rezerv v priebehu I. polroka 2012 nedošlo k tvorbe ani k čerpaniu.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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	2868	2006	2868	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
dlhodobá rezerva na odchodi	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

3. Záväzky

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

	k 31. 12. 2011	k 30. 6. 2012
	€	€
záväzky po lehote splatnosti	3 508	2 744
záväzky do lehoty splatnosti	200 601	217 607
spolu krátkodobé záväzky	204 109	220 351
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	9 749	11 258
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	481 312	497 909
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	109 617	93 020
spolu dlhodobé záväzky	600 678	602 187

Záložným právom na nehnuteľnostiach spoločnosti sú zabezpečené záväzky voči ovládajúcej osobe, vykázané v súvahe v úhrnnej hodnote 576 011 €, 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	30.6. 2012
	€	€
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku)	489 581	489 581
úroky z omeškania	0	0
sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
odložený daňový záväzok	93 020	93 020

K zmene odloženého daňového záväzku oproti 31.12.2011 nedošlo :

	€
stav k 31. decembru 2011	93 020
stav k 30.júnu 2012	93 020
zmena	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2011	30.6. 2012
	€	€
stav k 1. januáru	10 576	9 749
tvorba na ťarchu nákladov	5 452	2 256
tvorba zo zisku	0	0
tvorba spolu	5 452	2 256
čerpanie	6 279	747
stav k 31. decembru	9 749	11 258

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	30.6.2012
	€	€
výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 560	0
audit a bank poplatky	1 560	0
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	9 016	9 016
príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	9 016	9 016
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 993	1 226
príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	968	968
tržba za pobyty, realizované v nasledujúcom roku	1 025	258
časové rozlíšenie spolu	12 569	10 242

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

Tržby za vlastné výkony (vrátane predaja tovaru: 6.756 €) včlenené na tuzemsko a zahraničie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	ubytovanie		rešt a ost.služby		zdravotné služby a wellness		spolu	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
	€	€	€	€	€	€	€	€
tuzemsko							351 994	320 300
	147 399	136 078	117 281	104 922	87 314	79 300		
zahraničie							234 663	204 782
	98 266	87 000	78 187	67 082	58 210	50 700		
spolu	245 665	223 078	195 468	172 004	145 524	130 000	586 657	525 082

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
závodné stravovanie	4 665	4 303
ostatná aktivácia- repre	506	240
aktivácia-vedl. náklady obstarania zásob	3 346	4 231
aktivácia dlhodobého majetku	0	0
spolu	8 517	8 774

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

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

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	0	16
náhrady z poisťovní	0	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo	0	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - trovy	1 202	449
spolu	1 202	465

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
realizované kurzové zisky	1	20
nerealizované kurzové zisky	0	0
spolu	1	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:

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
tržby z predaja tovaru a služieb (60X)	586 657	525 082
úrokové výnosy	323	426
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 739	9 288
čistý obrat spolu	596 719	534 796

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

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

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
spotreba čistiacich a hygienických prostriedkov	15 442	14 605
spotreba kancelárskeho materiálu	2 021	2 421
dlhodobý hmotný majetok charakteru zásob	9 881	4 989
spotreba materiálu pri rehabilitácii	2 618	3 039
spotreba materiálu - ostatná	18 035	22 060
spotreba materiálu pri hotelovej činnosti	89 862	75 378
spotreba elektrickej energie	27 231	29 966
spotreba vody	4 593	4 592
spotreba tepelnej energie	24 528	18 966
spotreba plynu	1 622	1 878
ostatné neskladovateľné dodávky	49	60
spolu	195 882	177 954

2. Náklady na nakupované služby

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

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

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	eur	eur
náklady na opravu a údržbu	16 011	13775
cestovné náhrady	951	468
reprezentačné	897	590
nájomné	1 712	1703
nákl. na overenie účt. závierky audítorom	0	0
náklady na právne poradenstvo	420	0
náklady na inzerciu a reklamu	4 321	5417
náklady na telefón	3 403	3534
náklady na poddodávky - SLK a iné	6 457	5264
náklady na pranie prádla	12 837	9117
stočné	6 124	5936
ostatné služby	16 182	9187
spolu	69 315	54 991

3. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

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

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
dary	42	63
pokuty a penále	200	0
členské prípevky do združení a spolkov	718	728
poistné majetku	5 359	5 344
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH)	5 233	4 681
spolu	11 552	10 816

4. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
realizované kurzové straty	8	2
nerealizované kurzové straty	0	0
spolu	8	2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov k 31.12.2011 je uvedený v nasledujúcej tabuľke. K 30.6.2012 sa účtovalo iba o zrážkovej dani z úrokov vo výške 147,- €.

	2011			k 30.6.2012		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	76 818		100,00 %	0		0,00 %
Z toho teoretická daň 19 %		14 595	19,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	45 053	8 560	11,14 %	0	0	0,00 %
odpočítateľné položky	-91 936	-17 468	-22,74 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-29 935	-5 688	-7,40 %	0	0	0,00 %
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Splatná daň		<u>0</u>	<u>53,99 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Odložená daň		<u>8 462</u>	<u>11,02 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Celková vykázaná daň		<u>8 462</u>	<u>65,01 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>

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

Spoločnosť prenajala časť nebytových priestorov iným osobám. Polročné nájomné z týchto priestorov predstavuje sumu približne 1.060 €.

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 v súvahe sú:

- Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Ročný poplatok za nájom tejto plochy činí 2 628 eur.
- Spoločnosť je povinná v II. polroku 2012 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru približne v sume 1 266 eur.
- Spoločnosť je zaviazaná v II. polroku 2012 platiť miestnej televízii poplatok za odber TV signálu poplatok v sume 713 eur.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky približne v sume 356 eur v II. polroku 2012.

- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné majetku v II. polroku 2012 približne v sume 1 450 eur .

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 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
peňažné príjmy členov štatutárneho orgánu za výkon funkcie	2 547	2 832
peňažné príjmy členov štatutárneho orgánu z podielu na zisku	11 119	9 394
peňažné príjmy členov predstavenstva spolu	13 666	12 226
peňažné príjmy členov dozornej rady za výkon funkcie	2 547	2 832
peňažné príjmy členov dozornej rady z podielu na zisku	11 119	12 844
peňažné príjmy členov dozornej rady spolu	13 666	15 676

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	K 30.6.2011	K 30.6.2012
		€	€
8	úroky, platené z úverov	12 216	10 830
8	splátky úveru	49 790	49 790
11	Záložné právo na pozemky a budovy	Trvá	Trvá

Transakcie s inými akcionármi a spriaznenými osobami

Kód druhu obchodu	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		K 30.6.2011	K 30.6.2012
		€	€
3	OZ školstva	153	0
3	OZPP + org. zložky	2 413	0
3	SOREA	0	52

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

	k 30.6.2011	k 30.6.2012
	€	€
záväzky z úveru	700 392	574 256
spolu pasíva	700 392	574 256

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

Po 30. júni 2012 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 31.12.2011 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav k 30.6.2012 €
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	20 788	0	0	6 810	27 598
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	-101 346	0	0	39 045	-62 301
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	68 094	0	-69 982	0	-1 888
Spolu	1 687 882	0	-69 982	45 855	1 663 755

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2011 vo výške 68.094 €, rozhodlo valné zhromaždenie dňa 22.6.2012 nasledovne:

Účtovný zisk (v €)	68 094
Rozdelenie účtovného zisku	
prídely do zákonného rezervného fondu	6 810
prídely do sociálneho fondu	0
rozdelenie podielu na zisku členom orgánov (tantiemy)	22 238
úhrada straty minulých období	39 046
spolu	68 094

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce 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 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	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

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2012**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 polročnej správe v časti:
P7 CASCH FLOW – nepriama metóda

Prehľad o pohybe neobežného majetku k 30. 06. 2012

N Á Z O V	Obstaráva-cia cena 31. 12. 2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	k 30. 6. 2012	Oprávky/ Opravné položky 31. 12. 2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Oprávky/ Opravné položky 30. 6. 2012	Zostatk. Cena 30. 6. 2012	Zostatk. Cena 31. 12. 2011
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Softvér	16 243	0	0	0	16 243	15 611	248	0	0	15 859	384	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	17 549	248	0	0	17 797	384	632
Pozemky	331 533	0	0	0	331 533	0	0	0	0	0	331 533	331 533
Stavby	2 489 807	0	0	0	2 489 807	564 996	16 082	0	0	581 078	1 908 729	1 924 811
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	587 067	3 965	4 476	0	586 556	545 568	8 180	4 476	0	549 272	37 284	41 499
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	5 348	0	0	0	5 348	4 551	0	0	0	4 551	797	797
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	62 493	3 965	3 965	0	62 493	5 278	0	0	0	5 278	57 215	57 215
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 476 248	7 930	8 441	0	3 475 737	1 120 393	24 262	4 476	0	1 140 179	2 335 558	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	3 494 768	7 930	8 441	0	3 494 257	1 138 281	24 510	4 476	0	1 158 315	2 335 942	2 356 487

