



**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:

	2012	2011
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	48
počet vedúcich zamestnancov	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 31. decembru 2012 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 2012 do 31. decembra 2012.

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

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

**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 2012 do 31. decembra 2012.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo: Ing. Miroslav Godál – predseda  
Ing. Peter Pokorný - člen  
Ing. Ján Gašperan – člen do 13.7.2012  
Ing. Pavel Ondek - člen od 26.11.2012

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 je k 31.12.2012 nasledovná:

akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR	1 109 967	80	80	-
OZ PP Bratislava	66 386	5	5	
ostatní akcionári	215 395	15	15	
<b>Spolu</b>	<b>1 391 748</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Počas roka 2012 nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Účtovná závierka spoločnosti sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

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

- 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) 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.

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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v tabuľkách na stranách 31 až 34.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 288 389
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 186 962

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v tabuľke na stranách 35 a 36.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)					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.	0,022	0,022	634 166	97 957		0
IČO: 31 416 179	*	*	*	*	*	*
<b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely výkonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>	*	*	*	*	*	*
-	-	-	-	-	-	-
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	*	*	*	*	*	<b>0</b>

Výška vlastného imania k 31. decembru 2011 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2011 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2011)						
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.	0,019	0,019	723362	-173647		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>

### 3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2012)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2011	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 008	1	77	0	932
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>1 008</b>	<b>1</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>932</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

**4. Pohľadávky**

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)					Stav opravnej položky k 31.12.2012
	Stav opravnej položky k 31.12.2011	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	13 370	649	0	0		14 019
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>56 188</b>	<b>649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>56 837</b>



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

Pohľadávky k 31.12.2012	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 združeniu	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	10 045	19 017	29 062
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
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>10 045</b>	<b>61 835</b>	<b>71 880</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2011	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 združeniu	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	7 070	14 820	21 890
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 499	0	4 499
Iné pohľadávky	2 295	42 818	45 113
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>13 864</b>	<b>57 638</b>	<b>71 502</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2012	31.12.2011
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	19 017	14 820
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 647	2 379
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou ako jeden rok	47 216	54 303
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>71 880</b>	<b>71 502</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	896	896
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>896</b>	<b>896</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	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Pokladnica, ceniny	8 238	9 162
Bežné bankové účty	104 419	109 614
Bankové účty termínované	0	70 482
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>112 657</b>	<b>189 258</b>

**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2012	31. 12. 2011
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>17</b>	<b>1</b>
predplatné časopisov	17	1
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>9 196</b>	<b>3 622</b>
inzercia	0	147
poistné	2 347	1 578
aktualizácie software	1 612	814
predplatné časopisov	967	775
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod. )	128	66
telefóny	201	186
členský a mim. členský príspevok do OOCR TT.	3 917	0
ostatné	24	56
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>14 764</b>	<b>14 151</b>
úroky	350	350
poskytnuté služby	14 414	13 801
<b>Spolu</b>	<b>23 977</b>	<b>17 774</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 za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				Stav k 31. 12. 2012 f
	Stav k 31. 12. 2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>43 914</b>	<b>2 480</b>	<b>1 203</b>	<b>7 482</b>	<b>37 709</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zzamestnanecké pôžitky	17 155	504	0	5 002	12 657
Odchodné do dôchodku	26 759	1 976	1 203	2 480	25 052
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>43 914</b>	<b>2 480</b>	<b>1 203</b>	<b>7 482</b>	<b>37 709</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>66 983</b>	<b>47 897</b>	<b>66 319</b>	<b>664</b>	<b>47 897</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 994	11 229	21 834	160	11 229
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	806	815	806	0	815
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>22 800</b>	<b>12 044</b>	<b>22 640</b>	<b>160</b>	<b>12 044</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny zamestn., vrátane SP a DDS	34 376	29 940	34 376	0	29 940
Odchodné	4 763	0	4 763	0	0
Zamestnanecké pôžitky	2 006	2 726	1 502	504	2 726
DDS a poist. k nevyč. Dovoľenke	636	226	636	0	226
Tvorba rezerv na ročné zúčt. ZP	2 402	2 961	2 402	0	2 961
	<b>44 183</b>	<b>35 853</b>	<b>43 679</b>	<b>504</b>	<b>35 853</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>44 183</b>	<b>35 853</b>	<b>43 679</b>	<b>504</b>	<b>35 853</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>110 897</b>	<b>50 377</b>	<b>67 522</b>	<b>8 146</b>	<b>85 606</b>

**Zákonné rezervy**

Rezerva na mzdy za nevyčerpané dovolenky 8 306 € bola vypočítaná ako zostatkový nárok zamestnancov na dovolenky podľa príslušných pracovno-právnych predpisov. Poistné z uvedeného zostatku predstavuje čiastku 2 923 € a bolo kalkulované vo výške 35,2 %. Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2013.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky vrátane predpokladaných výdavkov na bankové správy pre audit a nákladov na zostavenie účtovnej závierky v úhrnnej výške 815 € bola vytvorená vo výške očakávaných nákladov na spomenuté účely. Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2013.

**Ostatné krátkodobé rezervy**

Rezerva na odmeny manažmentu a zamestnancov 25 149 € bola vytvorená vo výške očakávaných nákladov na výplaty odmien manažmentu podľa manažérskych zmlúv. Poistné k odmenám 3 311 € bolo kalkulované vo výške 35,2 % po zohľadnení maximálnych vymeriavacích základov na rok 2013. Rezerva na príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie z odmien pre manažment a zamestnancov bola kalkulovaná vo výške 2% - 6% z úhrnu takýchto miezd a jej zostatok je v sume 1 480 €, vrátane poistného 134 €. Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2013.

Rezerva na ročné zúčtovanie verejného zdravotného poistenia zamestnancom so zostatkom vo výške 2 961 € (10 % z predmetných vymeriavacích základov) predstavuje očakávané náklady na nedoplatky na verejné zdravotné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2013 na základe ročného zúčtovania poistného na verejné zdravotné poistenie za rok 2012.

Rezerva na príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie z miezd za nevyčerpané dovolenky bola kalkulovaná vo výške 2% - 6% z úhrnu takýchto miezd a jej zostatok je v sume 226 €. (z toho rezerva na poistné k DDS poistnému: 21 €) Čerpanie rezervy sa predpokladá v roku 2013.

*Krátkodobá časť rezervy na zamestnanecké požitky (odchodné), ktorej čerpanie spoločnosť predpokladá v roku 2013 vykazuje sumu 0 € (z toho rezerva na poistné k odchodnému: 0 €).*

*Krátkodobá časť rezervy na zamestnanecké požitky (pracovné a životné jubileá) zodpovedá predpokladaným výplatám týchto odmien v roku 2013 a je vykázaná v sume 2 726 € (z toho rezerva na poistné k jubilejným odmenám 706 €).*

**Ostatné dlhodobé rezervy**

Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné) so zostatkom vo výške 25 052 € (z toho rezerva na poistné k odchodnému: 5 504 €) bola vytvorená v súlade s vnútorným predpisom spoločnosti v nadväznosti na pracovnoprávne nároky zamestnancov pri prvom odchode do starobného dôchodku. Rezerva zodpovedá predpokladaným výplatám odchodného podľa stavu všetkých zamestnancov ku dňu 31.12.2012, ktorí dovŕšia dôchodkový vek postupne podľa nároku odchodu do dôchodku. Výška rezervy je ocenená súčasnou hodnotou záväzku pri miere kapitalizácie 2,00 % p.a. (2011: 2,00 % p.a.). Čerpanie rezervy sa predpokladá v rokoch 2014-2056.

Rezerva na zamestnanecké požitky (pracovné a životné jubileá) so zostatkom vo výške 12 657 € (z toho rezerva na poistné k jubilejným odmenám 3 270 €) bola vytvorená v súlade s kolektívnou zmluvou spoločnosti v nadväznosti na pracovnoprávne nároky zamestnancov pri životných a pracovných jubileách v súlade s kolektívnou zmluvou spoločnosti. Výška rezervy je ocenená súčasnou hodnotou záväzku pri miere kapitalizácie 2,00 % p.a. (2011: 2,00 % p.a.). Rezerva zodpovedá predpokladaným výplatám týchto odmien v rokoch 2013-2022.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2011)				
	Stav k 31.12.2010	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2011
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>39 903</b>	<b>10 440</b>	<b>0</b>	<b>6 429</b>	<b>43 914</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zzamestnanecké pôžitky	19 699	272	0	2 816	17 155
Odchodné do dôchodku	20 204	10 168	0	3 613	26 759
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>39 903</b>	<b>10 440</b>	<b>0</b>	<b>6 429</b>	<b>43 914</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>64 864</b>	<b>66 983</b>	<b>63 546</b>	<b>1 318</b>	<b>66 983</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 425	21 994	21 265	160	21 994
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	935	806	935	0	806
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>22 360</b>	<b>22 800</b>	<b>22 200</b>	<b>160</b>	<b>22 800</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Odmeny zamestn. vrátane poistného	35 687	34 376	35 687	0	34 376
Odchodné	1 158	4 763	0	1 158	4 763
Zamestnanecké pôžitky	2 868	2 006	2 868	0	2 006
DDS a poist. k nevyč. dov.	547	636	547	0	636
Tvorba rez. na ročné zúčt. ZP	2 244	2 402	2 244	0	2 402
	<b>42 504</b>	<b>44 183</b>	<b>41 346</b>	<b>1 158</b>	<b>44 183</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>42 504</b>	<b>44 183</b>	<b>41 346</b>	<b>1 158</b>	<b>44 183</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>104 767</b>	<b>77 423</b>	<b>63 546</b>	<b>7 747</b>	<b>110 897</b>

**3. Závazky**

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

Názov položky	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Závazky po lehote splatnosti	25 739	3 508
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	182 963	200 601
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>208 702</b>	<b>204 109</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	413 238	501 096
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	136 242	99 582
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>549 480</b>	<b>600 678</b>

Záložným právom na nehnuteľnostiach spoločnosti sú zabezpečené záväzky voči ovládajúcej osobe, vykázané v súvahe v úhrnnej hodnote 522 772 €.

**4. Sociálny fond**

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

Názov položky	31. 12. 2012	31. 12. 2011
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>9 749</b>	<b>10 576</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 165	5 452
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 165</i>	<i>5 452</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 447</i>	<i>6 279</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>13 467</b>	<b>9 749</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 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	592 355	489 581
– zdaniteľné	0	0
	592 355	489 581
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	90 757	7 580
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>20 874 0</b>	<b>1 440</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>1 571</b>	<b>945</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>43 221</b>	<b>8 642</b>
Zaúčtovaná ako náklad	43 221	8 642
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0



## 6. Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2011
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
úver od JMF ZOO SR Bratislava	€	12M+1,9%	31.12.2017	521 146	580 895
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>				<b>521 146</b>	<b>580 895</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
úver od JMF ZOO SR Bratislava	€	3M+1,0%	31.12.2012	0	43 152
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>0</b>	<b>43 152</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>521 146</b>	<b>624 047</b>

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 bazém. 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 predstavovala 3M BRIBOR + 1,0 % p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Istina sa začala splácať v roku 2007 a k splateniu úveru došlo k 31.12. 2012.

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2012	31. 12. 2011
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 574</b>	<b>1 560</b>
Audit a bankové poplatky	1 574	1 560
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>8 048</b>	<b>9 016</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	8 048	9 016
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3 173</b>	<b>1 993</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	968	968
Tržba za pobyty realizované v nasled. roku	2 205	1 025
<b>Spolu</b>	<b>12 795</b>	<b>12 569</b>

**H. 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	ubytovanie		rešt.a ost.slужby		zdr.slужby a		Spolu	
	2012 b	2011 c	2012 d	2011 e	2012 f	2011 g	2012	2011
tuzemsko	295840	316 779	211272	239 903	159 590	181 451	<b>666 702</b>	<b>738 133</b>
zahraničie	185200	227 514	132260	172 301	99 906	130 320	<b>417 366</b>	<b>530 135</b>
<b>Spolu</b>	<b>481 040</b>	<b>544 293</b>	<b>343 532</b>	<b>412 204</b>	<b>259 496</b>	<b>311 771</b>	<b>1 084 068</b>	<b>1 268 268</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	2012	2011
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>15 876</b>	<b>17 043</b>
závodné stravovanie	8 341	9 340
ostatná aktivácia -repre	759	989
aktivácia -vedl. náklady obstarania	6 776	6 473
aktivácia dlhodobého majetku	0	241
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6 637</b>	<b>4 423</b>
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	294	200
náhrady z poisťovní	3746	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo výške daňových odpisov	968	968
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - trovy konania	1 629	3 255
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 050</b>	<b>1 574</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>29</i>	<i>2</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 021</i>	<i>1 572</i>
Výnosové úroky	969	1 521
Ostatné finančné výnosy	52	51
<b>Mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Čistý obrat**

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

Názov položky	2012	2011
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 071 836	1 254 795
Tržby za tovar	12 232	13 473
Úrokové výnosy	969	1 521
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	22 595	21 519
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>1 107 632</b>	<b>1 291 308</b>

**I. 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	2012	2011
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>110 197</b>	<b>142 047</b>
náklady na opravu a údržbu	28 203	29 372
cestovné náhrady	918	1 787
reprezentačné	1 022	1 596
nájomné	3 406	3 388
náklady na právne poradenstvo	762	619
náklady na inzerciu a reklamu	7 564	7 783
náklady na telefón	6 326	6 462
náklady na poddodávky - SLK a iné	10 726	14 175
náklady na pranie prádla	18 448	26 884
stočné	12 596	14 340
ostatné služby	17 226	32 641
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom :	3 000	3 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
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>18 741</b>	<b>20 374</b>
dary	63	42
pokuty a penále	300	248
členské príspevky do združení a spolkov	711	718
poistné majetku	6 786	6 698
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH)	10 881	12 668
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>23 879</b>	<b>28 863</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>16</i>	<i>21</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16	21
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>23 863</i>	<i>28 842</i>
Nákladové úroky	20 812	24 038
Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho:	3 051	4 804
poplatky banke	2 553	4 306
burzový poplatok	498	498
<b>Mimoriadne náklady :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	2012			2011		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 497		100,00 %	76 818		100,00 %
teoretická daň		3 134	19,00 %		14 595	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	46 359	8 808	53,39 %	45 053	8 560	11,14 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-153 613	-29 186	-176,92 %	-91 936	-17 468	-22,74 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-29 935	-5 688	-7,40 %
Spolu	-90 757	-17 244	-104,53 %	0	-1	0,00 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>249</b>	<b>-104,53 %</b>		<b>262</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		43 221	261,99 %		8 462	11,02 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>43 470</b>	<b>157,47 %</b>		<b>8 724</b>	<b>11,01 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2012	2011
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	23 694	0

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2012	2011
Prenajatý majetok	2 110	2 110
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	4 020	4 020
Odpísané pohľadávky	61 857	61 857
Drobný HM neodpisovaný	65 391	61 269
Drobný NM neodpisovaný	1 787	1 787
Hodnota používaného prádla	38 937	37 423
Hodnota používaného skla a porcelánu	12 574	12 126
Iné položky (ostatné finančné povinnosti)	23 112	44830

**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Ročné nájomné tejto plochy činí 2 628 € ( 2011: 2 628 €). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.

Spoločnosť je povinná v roku 2013 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru sumu 1 389 € (2011: 1 389 €). Spoločnosť je zaviazaná platiť nájom 2 ks reklamných panelov, čo činí 2 412 € (2011: 2 532 €)

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 prenájala časť nebytových priestorov iným osobám, ktoré v nich poskytujú služby aj pre hotelových hostí. Ročné nájomné z týchto priestorov predstavuje sumu približne 2.110 € (2011: 2 110 €). 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 miestnej televízii poplatok za televízny signál. Ročná výška poplatku je 1 291 € (2011: 1 291 €).
- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky približne v sume 1 175 € ročne (2011: 1 217 €).
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťovni majetku v roku 2012 približne v sume 6 780 € (2011: 6 699 €).
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úveru, ktorý jej poskytol akcionár v súvislosti so stavebnými úpravami a prístavbou hotela, realizovanými v rokoch 2005-2006. Predpokladaná výška úrokov za rok 2013 je približne v sume 12 300 € (2011: 24 38 €).
- Spoločnosti z členstva v Slovenskom zväze hotelov a reštaurácií vyplýva povinnosť zaplatiť členský príspevok na rok 2013 v sume približne 500 € a z členstva v Oblastnej organizácii cestovného ruchu Trenčianske Teplice 1 000 €. Spoločnosť je zaviazaná platiť nájom 2 ks reklamných panelov, čo činí 2 412 € (2011: 2 532 €)

## **L. 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 úveru v roku 2017, 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, bude v roku 2013 vytvorená opravná položka v sume cca 265 €.
- Spoločnosť má vypracovaný vernostný program, v rámci ktorého je poskytovaná zľava tým hosťom, ktorí opakovane navštevujú hotel. Na základe stanovených podmienok je im poskytovaná % zľava, pričom na tieto zľavy nie sú tvorené rezervy. Suma týchto zliav v roku 2012 činila 6 752 € a v roku 2011 to bolo 8 731 €. Vzhľadom na predpokladaný pokles návštevnosti sa výška poskytnutých zliav očakáva v sume 5 222 €.

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	
	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	6 752	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2011	
	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	8 731	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.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 23 197 EUR (v roku 2011: 20 871 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 18 508 EUR (v roku 2011: 16 497 EUR). Uvedené príjmy sa vzťahujú na členov orgánov uvedených na str.3. Žiadnym bývalým členom orgánov neboli vyplatené žiadne príjmy ani poskytnuté žiadne výhody.

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 2012			Časť 1 - rok 2012		
a	Časť 2 - rok 2011			Časť 2 - rok 2011		
Peňažné príjmy	23 197	18 508	0	0	0	0
	20 871	16 497	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	345	0	0	0	0	0
	324	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	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

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2012	2011
a	b	c	d
OZ školstva	03	0	153
OZPP + organ. Zložky	03	3 783	3 483
SOREA s.r.o.	03	53	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2012	2011
a	b	c	d
<b>Materská spoločnosť</b>			
úroky platené z úverov	08	20812	24038
splátka úverov	08	102 901	126 137
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:

	31. 12. 2012	31. 12. 2011
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 za XII. mesiac	522 773	625 975
Závazky z obchodného styku	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>522 773</b>	<b>625 975</b>



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

Po 31. decembri 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 v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
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	20 788	0	0	6 810	27 598
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	-101 346	0	0	39 045	-62 301
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	68 094	-26 973		-68 094	-26 973
Vyplatené tantiemy	0	0	22 239	22 239	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0		0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 687 882</b>	<b>-26 973</b>	<b>22 239</b>	<b>0</b>	<b>1 638 670</b>

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2011)				
	Stav k 31.12.2010	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2011
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	14 251	0	0	6 537	20 788
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	-125 818	-12 114	0	36 586	-101 346
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
obdobia	65 360	68 094	0	-65 360	68 094
Vyplatené tantiemy	0	0	22 237	22 237	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>1 654 139</b>	<b>55 980</b>	<b>22 237</b>	<b>0</b>	<b>1 687 882</b>

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 391 748 EUR (31. decembra 2011: 1 391 748 EUR) tvorí:

- 6 796 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2011: 6 796 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR),
- 3 513 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,939 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2011: 3 513 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,939 EUR),

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

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,193 EUR predstavuje jeden hlas. S kmeňovými akciami Spoločnosti nie sú spojené prednostné práva týkajúce sa dividendy.

K 31. decembru 2012 bola vykázaná strata 26 973 EUR, z čoho vyplýva, že 0,64 EUR straty pripadá na jednu kmeňovú akciu v nominálnej hodnote 33,193 EUR a 6,44 EUR straty pripadá na jednu kmeňovú akciu v nominálnej hodnote 331,939 EUR (k 31. decembru 2011: 1,623 EUR zisku pripadá na jednu kmeňovú akciu v nominálnej hodnote 33,193 EUR a 16,244 EUR zisku na jednu kmeňovú akciu v nominálnej hodnote 331,939 EUR).

Účtovný zisk za rok 2011 bol rozdelený takto:

	2011
Účtovný zisk	68 094
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2012</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 810
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	39 046
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku členom orgánov(tantiemy)	22 238
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>68 094</b>

O rozdelení straty za účtovné obdobie 2012 vo výške - 26 973 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je, aby sa strata uhradila z rezervného fondu.

#### 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 tabuľke na nasledujúcej strane.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV k 31.12.2012		Bežné účtovné obdobie EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie EUR
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	16 497	76 818
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	43 994	63 125
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	47 780	56 751
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-6 205	-6 157
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 385	929
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5 977	-15 668
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	23 879	28 842
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-992	-1 572
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-15 876	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto prehľadu rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok h	13 522	-4 960
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	271	1 505
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	7 664	-5 335
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 587	2 329
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		-3 459
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22 238	-22 238
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	51 775	112 745
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	51 775	112 745
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 966	-48 730
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		

B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) Výdavky na splácanie úveru materskej účtovnej jednotke	-102 901	-126 137
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-106 867</b>	<b>-174 867</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenátej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		

C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-22 252	-26 913
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-249	-262
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	992	1 572
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-21 509</b>	<b>-25 603</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-76 601</b>	<b>-87 725</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>189 258</b>	<b>276 983</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>112 657</b>	<b>189 258</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>112 657</b>	<b>189 258</b>