

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 2009
(údaje v Eur)

| | | | |
|------------------------------|---|---|--|
| Zostavené dňa: 30.07.2009 | Podpisový záznam člena statutárneho 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 pracovne (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 30.6.2009 bol 49, z toho 9 vedúcich zamestnancov. (2008: 49, z toho 9 vedúcich zamestnancov)

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2009 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 2009 do 30. júna 2009.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2008, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29.júna 2009.

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 30.6.2009 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 |
| spolu | 41 928 | 100 | 100 |

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 2009 do 30. júna 2009 je uvedený v tabuľke na strane 19 - 20.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 55 749 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 2009 do 30. júna 2009 je uvedený v tabuľke na strane 19-20.

3. Zásoby

Prehľad o stave zásob je nasledovný:

| | stav k 31. 12. 2008 eur | zvýšenie | zníženie | stav k 30. 6. 2009 eur |
|--------------------|-------------------------------|-----------|--------------|------------------------------|
| materiál | 31 591 | 0 | 1 616 | 29 975 |
| nedokončená výroba | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tovar | 841 | 57 | 0 | 898 |
| spolu | 32 432 | 57 | 1 616 | 30 873 |

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. 2008 eur | Tvorba (zvýšenie) eur | Zníženie (použitie) eur | Zrušenie (rozpustenie) eur | Stav k 30. 6. 2009 eur |
|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| 659 | 0 | 0 | 0 | 659 |
| 659 | 0 | 0 | 0 | 659 |

4. Pohľadávky

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

| | stav k 31. 12. 2008 eur | tvorba (zvýšenie) eur | zníženie (použitie) eur | zrušenie (rozpustenie) eur | stav k 30. 6. 2009 eur |
|----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| pohľadávky z obchodného styku | 13 992 | 0 | 118 | 0 | 13 874 |
| ostatné pohľadávky | 37 376 | 0 | 0 | 0 | 37 376 |
| spolu | 51 368 | 0 | 118 | 0 | 51 250 |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | k 31. 12. 2008 eur | k 30. 6. 2009 eur |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
| pohľadávky v lehote splatnosti | 48 496 | 67 207 |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 19 548 | 24 468 |
| spolu | 68 044 | 91 675 |

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem 3 mesačného termínovaného vkladu vo výške 100 000 eur.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31.12. 2008 eur | 30.6.2009 eur |
|--------------------------------|--------------------|------------------|
| náklady budúcich období | | |
| inzercia | 332 | 0 |
| poistné | 830 | 29 |
| aktualizácie software | 2 402 | 0 |
| predplatné časopisov | 963 | 68 |
| reklama | 299 | 72 |
| telefóny | 166 | 0 |
| ostatné | 498 | 0 |
| príjmy budúcich období | 535 | 0 |
| spolu | 6 025 | 169 |

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. 2008 eur | tvorba eur | použitie eur | zrušenie eur | stav k 30. 6. 2009 eur |
|--|-------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| zákonné rezervy spolu | 29 323 | 0 | 55 865 | 847 | 16 060 |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 28 462 | 0 | 15 405 | 0 | 13 057 |
| zverej. účt. záv. a iné | 861 | 0 | 861 | 0 | 0 |
| ostatné rezervy | 44 364 | 0 | 39 | 0 | 3 003 |
| odmeny zamestnancom vrátane poistného | 40 407 | 0 | 39 560 | 847 | 0 |
| odchodné | 915 | | 915 | | 0 |
| zamest. pôžitky | 348 | 0 | 39 | 0 | 309 |
| sankčné úroky | 1 007 | 0 | 0 | 0 | 1 007 |
| tvorba rez. na roč. zúčt. ZP | 1 687 | 0 | 0 | 0 | 1 687 |
| krátkodobé rezervy spolu | 73 687 | | | | 73 687 |
| dlhod. rez. na odchodné | 11 643 | 0 | 0 | 0 | 11 643 |
| dlhod. zamest. pôžitky | 3 945 | 0 | 0 | 0 | 3 945 |
| rezervy spolu | 89 275 | 0 | 55 904 | 847 | 32 524 |

Zákonné rezervy

V priebehu I. polroka 2009 neboli tvorené zákonné rezervy, došlo iba k čerpaniu rezerv vytvorených k 31.12.2008, tak ako je uvedené v tabuľke.

Ostatné rezervy

Ostatné rezervy v priebehu I. polroka 2009 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. 2008 | k 30.6. 2009 |
|--|----------------|----------------|
| | eur | eur |
| záväzky po lehote splatnosti | 763 | 452 |
| záväzky do lehoty splatnosti | 200 340 | 172 628 |
| spolu krátkodobé záväzky | 201 103 | 173 080 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 7807 | 12290 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 594 171 | 594 171 |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 r | 330 097 | 330 097 |
| spolu dlhodobé záväzky | 932 075 | 936 558 |

V dlhodobých záväzkoch je premietnuté čerpanie úveru na výstavbu bazénu, ktorého výška činí 929 430 €. V I. polroku 2009 bolo splatené 29 875 €, pričom v II. polroku sa má splatiť 43 151 €. 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. 2008 | 30.6. 2009 |
|---|---------------|---------------|
| | 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) | 252 064 | 252 064 |
| úroky z omeškania | 2 324 | 2 324 |
| sadzba dane z príjmov (v %) | 19 | 19 |
| odložený daňový záväzok | 47 949 | 47 949 |

K zmene odloženého daňového záväzku oproti 31.12.2008 nedošlo.

| | eur |
|--------------------------|----------|
| stav k 31. decembru 2008 | 47 949 |
| stav k 30. júnu 2009 | 47 949 |
| zmena | 0 |

5. Sociálny fond

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

| | 31. 12. 2008 | 30. 6. 2009 |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| | eur | eur |
| stav k 1. januáru | 4 487 | 7 807 |
| tvorba na ťarchu nákladov | 3 784 | 2 197 |
| tvorba zo zisku | 3 917 | 3 118 |
| čerpanie | 4 381 | 832 |
| stav k 31. Decembru (30.6.) | 7 807 | 12 290 |

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:

| | 31.12.2008 | 30.6.2009 |
|--|---------------|---------------|
| | eur | eur |
| výdavky budúcich období | | |
| audit a bank. poplatky | 1 880 | 0 |
| výnosy budúcich období | | |
| tržba za pobyty v nasledujúcom účtovnom období | 7 916 | 0 |
| príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie) | 12 888 | 12 888 |
| spolu | 22 684 | 12 888 |

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.2008 | r.2009 | r.2008 | r.2009 | r.2008 | r.2009 | r.2008 | r.2009 |
| | eur | eur | eur | eur | eur | eur | eur | eur |
| tuzemsko | 157 173 | 171 221 | 120 394 | 138 428 | 87 632 | 83 774 | 365 199 | 393 423 |
| zahraničie | 123 515 | 114 147 | 94 603 | 92 285 | 68 877 | 55 850 | 286 995 | 262 282 |
| spolu | 280 688 | 285 368 | 214 997 | 230 713 | 156 509 | 139 624 | 652 194 | 655 705 |

Poznámka:

Porovnateľné obdobie roku 2008 je vykázané za obdobie k 30.6.2008.

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | eur | eur |
| závodné stravovanie | 4 415 | 5 017 |
| ostatná aktivácia- repre | 1 062 | 450 |
| aktivácia dlhodobého majetku | 66 | 54 |
| spolu | 5 543 | 5 521 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

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

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|--|--------------|--------------|
| | eur | eur |
| úroky z omeškania a zmluvé pokuty | 531 | 846 |
| výnosy z odpísaných pohľadávok | 0 | 0 |
| ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - trovy konania | 0 | 0 |
| ostatné výnosy z hosp. činnosti | 706 | 452 |
| spolu | 1 237 | 1 298 |

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | k 30.6. 2008 | 2009 |
|-----------------------------|--------------|-----------|
| | eur | eur |
| realizované kurzové zisky | 199 | 13 |
| nerealizované kurzové zisky | 0 | 0 |
| spolu | 199 | 13 |

5. Mimoriadne výnosy

V I. polroku 2009 neboli účtované mimoriadne výnosy.

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|-------------------|-------------|----------|
| | eur | eur |
| mimoriadne výnosy | 0 | 0 |
| iné | 0 | 0 |
| spolu | 0 | 0 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na nakupované dodávky

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

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|---|----------------|----------------|
| | eur | eur |
| spotreba čistiacich a hygienických prostriedkov | 11 419 | 12 136 |
| spotreba kancelárskeho materiálu | 1 593 | 1 516 |
| dlhodobý hmotný majetok charakteru zásob | 6 108 | 2 256 |
| spotreba materiálu pri rehabilitácii | 3 021 | 2 856 |
| spotreba materiálu - ostatná | 30 505 | 12 741 |
| spotreba materiálu pri hotelovej činnosti | 96 130 | 93 320 |
| spotreba elektrickej energie | 37 576 | 34 532 |
| spotreba vody | 5 311 | 4 622 |
| spotreba tepelnej energie | 17 593 | 30 222 |
| spotreba plynu | 1 693 | 1 902 |
| ostatné neskladovateľné dodávky | 31 | 27 |
| spolu | 210 980 | 196 130 |

2. Náklady na poskytnuté služby

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

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|---|----------------|---------------|
| | eur | eur |
| náklady na opravu a údržbu | 162 351 | 14 678 |
| cestovné náhrady | 996 | 1 021 |
| reprezentačné | 1 261 | 560 |
| nájomné | 2 722 | 2 778 |
| nákl. na overenie účt. závierky audítorom | 0 | 0 |
| náklady na právne poradenstvo | 1 494 | 855 |
| náklady na inzerciu a reklamu | 7 535 | 2 938 |
| náklady na telefón | 4 216 | 3 903 |
| náklady na poddodávky - SLK a iné | 10 987 | 9 978 |
| náklady na pranie prádla | 10 091 | 11 974 |
| stočné | 5 543 | 5 161 |
| ostatné služby | 17 394 | 18 270 |
| spolu | 224 590 | 72 116 |

3. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

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

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|---|---------------|---------------|
| | eur | eur |
| dary | 0 | 0 |
| pokuty a penále | 33 | 0 |
| odpis nevymožiteľných pohľadávok | 0 | 0 |
| členské príspevky do združení a spolkov | 432 | 583 |
| poistné majetku | 5 311 | 5 438 |
| odvod za neplnenie povinného počtu ZPS | 0 | 0 |
| ostatné náklady na hosp. činnosť | 8 101 | 5 054 |
| tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam | -498 | -118 |
| spolu | 13 379 | 10 957 |

4. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | k 30.6.2008 | 2009 |
|------------------------------|--------------|-----------|
| | eur | eur |
| realizované kurzové straty | 2 010 | 44 |
| nerealizované kurzové straty | 896 | 3 |
| spolu | 2 906 | 47 |

5. Mimoriadne náklady

Mimoriadne náklady neboli účtované v I. polroku 2009.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov k 31.12.2008 je uvedený v nasledujúcej tabuľke. K 30.6.2009 sa o dani z príjmov neúčtovalo.

| | k 31.12.2008 | | | k 30.6.2009 | | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------------|------------|---------------|
| | základ dane eur | daň eur | daň % | základ dane eur | daň eur | daň % |
| výsledok hospodárenia | | | | | | |
| pred zdanením | 19 750 | 0 | 100,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| z toho teoretická daň 19% | | 3 753 | 19,00 % | | 0 | 0,00 % |
| daňovo neuznané náklady | 55 832 | 10 608 | 53,71 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| výnosy nepodliehajúce dani | -66 | 0 | -0,06 % | | | |
| umorenie daňovej straty r.2006 | | | | | | |
| rozdiel medzi daň. a účt. odpismi | -131 647 | -25 013 | -126,65 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| | -56 131 | -10 652 | -54,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| splatná daň | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| odložená daň | | -11 419 | -47,88 % | | 0 | 0,00 % |
| celková vykázaná daň | | -11 419 | -47,88 % | | 0 | 0,00 % |

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 2009 zaplatiť za nájomné reklamného priestoru približne v sume 697 eur.
- Spoločnosť je zaviazaná v II. polroku 2009 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 2009.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné majetku v II. polroku 2009 približne v sume 1 925 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 2009 boli vo výške 4 979 eur , čo je na úrovni roku 2008.

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 30.6.2008 eur | k 30.6.2009 eur |
|---|--------------------|--------------------|
| Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR a iní akcionári | | |
| A1) príjem úveru | 0 | 0 |
| A2) úroky, platené z úveru | 31 070 | 20 789 |
| A3) splátky úveru | 36 513 | 49 791 |
| Iné spriaznené osoby | | |
| B1) predaj tovaru a služieb – OZ školstvo | 299 | 322 |
| B2) predaj tovaru a služieb – OZPP | 299 | 0 |
| B3) predaj tovaru a služieb – organizačné zložky OZPP | 465 | 0 |
| B4) predaj tovaru a služieb - PPD akcionári | 1 593 | 0 |

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

| | k 30.6.2008 eur | k 30.6.2009 eur |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| záväzky z obchodného styku | 0 | 0 |
| záväzky z úveru , vrátane úrokov | 1 087 167 | 961 274 |
| spolu pasíva | 1 087 167 | 961 274 |

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

Po 30.6.2009 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 31.12.2008 | prírastky | úbytky | presuny | stav 30.6.2009 |
|--|--------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| | eur | eur | eur | eur | eur |
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 1 391 755 | 0 | 0 | 0 | 1 391 755 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 3 925 | 3 119 | 0 | 0 | 7 044 |
| 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 | -185 380 | 11 688 | 0 | 0 | -173 692 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | 31 189 | 60 700 | 0 | 0 | 91 889 |
| Spolu | 1 550 080 | 75 507 | 0 | 0 | 1 625 587 |

O rozdelení zisku za účtovné obdobie roku 2008 vo výške 31 189 eur rozhodlo dňa 29.6.2009 valné zhromaždenie nasledovne:

| | eur |
|--------------------------------|---------------|
| 10% prídel do rezervného fondu | 3 119 |
| prídel do soc. fondu | 3 118 |
| tantiemy | 13 264 |
| úhrada straty z minulých rokov | 11 688 |
| spolu | 31 189 |

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2009

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.

| Názov | 31.12.2008 | Prírastk y | Úbytky | Presun y | 30.06.2009 |
|--|------------------|---------------|---------------|-------------|------------------|
| | 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 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 18 181 | 0 | 0 | 0 | 18 181 |
| Pozemky | 326 714 | 0 | 0 | 0 | 326 714 |
| Stavby | 2 432 058 | 5 255 | 0 | 0 | 2 437 313 |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | 604 225 | 0 | 3 862 | 0 | 600 363 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 5 611 | 0 | 86 | 0 | 5 525 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 71 925 | 5 231 | 5 254 | 0 | 71 902 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 948 | 0 | 948 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 3 441 481 | 10 486 | 10 150 | 0 | 3 441 817 |
| 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 | 597 | 0 | 0 | 0 | 597 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 597 | 0 | 0 | 0 | 597 |
| Neobežný majetok spolu | 3 460 259 | 10 486 | 10 150 | 0 | 3 460 595 |

strana 19

| Oprávky/Opravné položky | | | | | Zostatková cena | | |
|----------------------------|-----------|--------|--------|------------|--------------------|------------|--|
| 31.12.2008 | Prírastky | Úbytky | Presun | 30.06.2009 | 31.12.2008 | 30.06.2009 | |

| y | | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| TSKK | TSKK | TSKK | TSKK | TSKK | TSKK | TSKK |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 707 | 828 | 0 | 0 | 12 535 | 4 536 | 3 708 |
| 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 |
| 13 645 | 828 | 0 | 0 | 14 473 | 4 536 | 3 708 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 326 714 | 326 714 |
| 470 396 | 15 747 | 0 | 0 | 486 143 | 1 961 662 | 1 951 170 |
| 485 823 | 13 692 | 3 862 | 0 | 495 653 | 118 402 | 104 710 |
| 4 814 | 0 | 85 | 0 | 4 729 | 797 | 796 |
| 11 833 | 0 | 0 | 0 | 11 833 | 60 092 | 60 069 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 948 | 0 |
| 972 866 | 29 439 | 3 947 | 0 | 998 358 | 2 468 615 | 2 443 459 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 597 | 0 | 0 | 0 | 597 | 0 | 0 |
| 597 | 0 | 0 | 0 | 597 | 0 | 0 |
| 987 108 | 30 267 | 3 947 | 0 | 1 013 428 | 2 473 151 | 2 447 167 |