

**Poznámky
individuálnej účtovnej zavierky
zostavenej k 30. júnu 2012**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 do 0 6 2 0 1 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1

Dátum vzniku účtovnej jednotky
0 1 1 0 1 9 9 5

Účtovná zavierka
*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka
*)
 - zostavená
 - schválená

IČO DIČ Kód SK NACE
3 1 7 1 4 4 5 5 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3 5 5 1 0 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K Ú P E L E Š T R B S K É P L E S O , a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D v o ř á k o v o n á b r e ž i e

Číslo

1 0

PSČ

8 1 1 0 2

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 1

Číslo faxu

0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 5

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 16.8.2012	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>M. Manduch</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky: <i>M. Manduch</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou Ing. František Chalabala Bratislava 811 02 IČO: 811714455 IČDPFI: SK/2020517213
Schválené dňa:			

ING. FRANTIŠEK CHALABALA
PRESEDÁ
PREDSTAVENSTVA

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. septembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka 231/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- čistenie odevov, bytového textilu, podlahových krytín,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitnes, sauna, bazén, solárium),
- organizovanie kurzov, seminárov, školení, kultúrnych, športových a spoločenských podujatí,
- prípravné práce pre stavbu,
- demolácie, zemné a kopačské práce,
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení a motorových vozidiel,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamné a propagačné činnosti,
- sprostredkovanie obchodu, dopravy a služieb,
- podnikateľské poradenstvo,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- prevádzkovanie parkoviska,
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností,
- prenájom hnuťel'ného majetku,
- údržba komunikácií v rozsahu voľných živností,
- výroba tepla, rozvod elektriny, rozvod tepla,
- vedenie účtovníctva,
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti,
- maliarske a natieračské práce,
- sklenárske práce,
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť),
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- nepravidelná verejná cestná osobná doprava,
- údržba a oprava motorových vozidiel,
- mechanické úpravy na zakázku alebo na zmluvnom základe,
- pedikúra,
- služby súvisiace so skrášľovaním tela,
- masérské služby,
- kozmetické služby.

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	0	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 zvierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2011, za predchádzajúce účtovné obdobie, bude schválená valným zhromaždením Spoločnosti v priebehu roka 2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. František Chalabala – predseda (od 22.9.2011) PharmDr. Tomáš Tesař, PhD. – predseda (do 22.9.2011) Ing. Michal Borguľa – podpredseda (do 22.9.2011) Ing. František Chalabala – člen (do 22.9.2011)
Dozorná rada	Ing. Ján Mokoš Ing. Marianna Rattajová Ing. Monika Kmetzová

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 30. júnu 2012 je takáto:

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
BURIOS ENTERPRISES LTD, Cyprus	5 040 424	75,91	75,91	-
Všeobecná zdravotná poisťovňa, Bratislava	1 110 872	16,73	16,73	-
Mesto Vysoké Tatry	163 344	2,46	2,46	-
PRVÁ PENZIJNÁ správ. spol., a.s., Bratislava	325 360	4,90	4,90	-
Spolu	6 640 000	100,00	100,00	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nespĺňa podmienky uvedené v § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve definujúce povinnosť zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky, a preto Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2012 a ani sa nezahŕňa do žiadnej 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, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(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 od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena 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	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky a umelecké diela a zbierky 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 %
Budovy	40	rovnomerná	2,5
Stavby	15 a 20	rovnomerná	6,67 a 5
Stroje, prístroje, zariadenia	4; 6 a 12	rovnomerná	25; 16,67 a 8,33
Dopravné prostriedky	4	zrýchlená	4 a 5
Inventár	4 a 6	rovnomerná	25 a 16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3	jednorazový odpis	100

- (c) **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 nevyužiteľné pohľadávky.
- (d) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (e) **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.
- (f) **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.
- (g) **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.
- (h) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (i) **Dotácie**
Spoločnosť bol schválený nenávratný finančný príspevok zo Štrukturálnych fondov EÚ, ktorý bol poskytnutý v priebehu rokov 2006, 2007, 2008 a 2009.
- (j) **Prenájom (ľzing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(k) 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 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(l) 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 30. júna 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť v januári 2011 predala hotelový komplex „Grandhotel Kempinski“ spoločnosti Best Hotel Properties Vysoké Tatry.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, zničením a živelnou pohromou až do výšky 712 675 EUR (2011: 712 675 EUR).

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	0	5 155
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	0	5 155
Oprávkavy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 404	0	0	0	0	0	0	1 404
Prírastky	0	648	0	0	0	0	0	0	648
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 052	0	0	0	0	0	0	2 052
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 751	0	0	0	0	0	0	3 751
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 103	0	0	0	0	0	0	3 103

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2011

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	200 217	0	0	0	0	0	0	200 217
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	195 062	0	0	0	0	0	0	195 062
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	0	5 155
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	75 920	0	0	0	0	0	0	75 920
Prírastky	0	120 546	0	0	0	0	0	0	120 546
Úbytky	0	195 062	0	0	0	0	0	0	195 062
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 404	0	0	0	0	0	0	1 404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	124 297	0	0	0	0	0	0	124 297
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 751	0	0	0	0	0	0	3 751

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	99 582	1 169 442	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	99 582	99 582	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	0	1 069 860	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	239 598	0	0	0	0	0	0	239 598	
Prírastky	0	6 096	0	0	0	0	0	0	6 096	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	245 694	0	0	0	0	0	0	245 694	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 290	232 967	0	0	0	21 713	37 292	99 582	929 844	
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	226 871	0	0	0	21 713	37 292	0	824 166	

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2011

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	707 185	36 159 555	4 477 129	0	0	70 380	37 292	99 582	41 551 123	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	58 165	0	58 165	
Úbytky	168 895	35 702 765	4 512 339	0	0	55 847	0	0	40 439 846	
Presuny	0	15 775	35 210	0	0	7 180	-58 165	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	99 582	1 169 442	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 190 107	1 936 909	0	0	0	0	0	4 127 016	
Prírastky	0	33 752 256	2 575 430	0	0	0	0	0	36 327 686	
Úbytky	0	35 702 765	4 512 339	0	0	0	0	0	40 215 104	
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 598	0	0	0	0	0	0	239 598	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	707 185	33 969 448	2 540 220	0	0	70 380	37 292	99 582	37 424 107	
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	232 967	0	0	0	21 713	37 292	99 582	929 844	

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2011	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2012
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 547	0	0	0	3 547
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	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	3 547	0	0	0	3 547

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

Pohľadávky k 30.6.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 329	13 866	31 195
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	2 387	0	2 387
Iné pohľadávky	102 784	0	102 784
Krátkodobé pohľadávky spolu	122 500	13 866	136 366

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 770	59 411	63 181
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	5 340	0	5 340
Iné pohľadávky	608	0	608
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 718	59 411	69 129

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2012	31.12.2011
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 866	9 718
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	122 500	59 411
Krátkodobé pohľadávky spolu	136 366	69 129
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2012	31. 12. 2011
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	0	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	0	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	-151 688
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-151 688
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

4. 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:

	30. 6. 2012	31. 12. 2011
Pokladnica, ceniny	75	112
Bežné bankové účty	5 101	30 725
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 176	30 837

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2012	31. 12. 2011
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2	101
Ostatné	2	101
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1
Ostatné	0	1
Spolu	2	102

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.6.2012 f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 064	0	3 064	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Iné	3 064	0	3 064	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 064	0	3 064	0	0

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2011)				
	Stav k 31.12.2010 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2011 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	996	0	996	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	996	0	996	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	996	0	996	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	168 700	0	75 319	90 317	3 064
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 284	0	3 488	30 796	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 100	0	8 271	3 829	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 384	0	11 759	34 625	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Iné	122 316	0	63 560	55 692	3 064
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	122 316	0	63 560	55 692	3 064

3. Záväzky

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

	30. 6. 2012	31. 12. 2011
Záväzky po lehote splatnosti	0	50 880
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 310	10 133
Krátkodobé záväzky spolu	7 310	61 013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2012	31. 12. 2011
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	96 064	96 064
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	96 064	96 064
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	18 252	18 252
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-1 876 945
Zaúčtovaná ako náklad	0	-1 876 945
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	30.6.2012	31. 12. 2011
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	2 253
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>0</i>	<i>2 253</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>2 253</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Hotelové služby		Prenájom		Ostatné služby a tovar		Spolu	
	2012 b	2011 c	2012 d	2011 e	2012 f	2011 g	2012	2011
Slovenská republika	0	495 844	3 468	4 409	0	4 285	3 468	504 538
Spolu	0	495 844	3 468	4 409	0	4 285	3 468	504 538

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:

	2012	2011
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	741
Aktivácia materiálu a tovaru	0	741
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 423	36 871 172
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	34 095 826
Tržby z predaja materiálu	0	230 512
Výnosy z postúpenia pohľadávok	15 302	0
Rozpuštenie dotácie	0	2 522 738
Iné	16 121	22 096
Finančné výnosy, z toho:	2 430	294
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>642</i>	<i>94</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 788</i>	<i>200</i>
Výnosové úroky	1 788	200
Mimoriadne výnosy	0	0

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:

	2012	2011
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 468	501 124
Tržby za tovar	0	3 414
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	33 211	36 872 113
Čistý obrat spolu	36 679	37 376 651

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:

	2012	2011
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	14 132	189 940
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>14 132</i>	 <i>189 940</i>
Opravy	90	21 771
Cestovné	0	3 046
Náklady na reprezentačné	0	2 544
Nájomné	2 372	67 417
Náklady na inzerciu, reklamu	70	7 928
Služby výpočtovej techniky	0	2 421
Leasingy	0	2 360
Právne a ekonomické poradenstvo	1 725	6 836
Iné	9 875	75 617
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 30 660	 37 094 269
Predaný tovar	0	2 010
Spotreba materiálu a energie	2 674	130 383
Osobné náklady	1 842	121 790
Dane a poplatky	2 647	2 565
Odpisy dlhodobého majetku	6 744	1 245 558
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	35 389 595
Predaný materiál	0	231 555
Odpis pohľadávky	15 302	2 117
Iné	1 451	-31 304
 Finančné náklady, z toho:	 611	 206 029
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>317</i>	<i>439</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>294</i>	 <i>205 590</i>
Nákladové úroky	0	200 434
Bankové poplatky	79	4 990
Iné	215	166
 Mimoriadne náklady	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2012			2011		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-8 082		100,00 %	-113 493		100,00 %
teoretická daň		-1 536	19,00 %		-21 564	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	439	83	-1,03 %	9 893 873	1 879 836	-1656,35 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4	-1	0,01 %	-46 159	-8 770	7,73 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-9 734 221	-1 849 502	1629,62 %
Spolu	<u>-7 647</u>	<u>-1 454</u>	<u>17,99 %</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Splatná daň z príjmov		<u>1</u>	<u>17,99 %</u>		<u>38</u>	<u>0,00 %</u>
Odložená daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>		<u>-1 732 917</u>	<u>1526,89 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>1</u>	<u>17,99 %</u>		<u>-1 732 879</u>	<u>1526,89 %</u>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2012	2011
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	3 811 672	3 757 664
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma budovy s. č. 26 a 57 tretej osobe. Ročné výnosy z nájomného sú 4 233 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Obe budovy vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

2. Prehľad o podsúvahových položkách

	2012	2011
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	19 000	0

L. 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 0 EUR (v roku 2011: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 1 380 EUR (v roku 2011: 1 596 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c			
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných		iných
					Časť 1 - rok 2012	Časť 2 - rok 2011	
Peňažné príjmy	0	1 380	0	0	0	0	
	0	1 596	0	0	0	0	
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0	
	0	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	

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2012	2011
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Daň z nehnuteľností	11	2 369	2 363

Kód druhu obchodu:
11 – iný obchod

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

	30. 6. 2012	31. 12. 2011
Daňové záväzky a dotácie	1 185	0
Spolu pasíva	1 185	0

N. 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 by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.6.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 640 000	0	0	0	6 640 000
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	18 124	0	0	0	18 124
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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	415 881	0	0	0	415 881
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	1 534 780	1 534 780
Neuhradená strata minulých rokov	-7 660 998	0	0	0	-7 660 998
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 534 780	-8 083	0	-1 534 780	-8 083
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	947 787	-8 083	0	0	939 704

Základné imanie je tvorené 200 000 ks kmeňových akcií na doručiteľa. Menovitá hodnota 1 ks akcie je 33,20 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2011 vo výške 1 534 780 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2012.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2010 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2011 f
Základné imanie	6 640 000	0	0	0	6 640 000
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	18 124	0	0	0	18 124
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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	226 219	0	0	189 662	415 881
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	-9 367 958	0	0	1 706 960	-7 660 998
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	1 896 622	1 534 780	0	-1 896 622	1 534 780
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-586 993	1 534 780	0	0	947 787

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2012

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.

Označenie položky	Obsah položky	2 012	2 011
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-8 082	-190 437
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	5 056	-1 349 719
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 744	1 253 768
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	996
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	-3 547
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	100	-4 135 383
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	200 434
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 788	-214
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	1 334 227
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-22 638	5 186 040
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	34 129	7 182 871
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-56 767	-2 243 444
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	246 613
A.3.	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.)	-25 664	3 645 884
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4	214
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-200 434
A.7.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-25 660	3 445 664
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1	24
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-25 661	3 445 688
B.2.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-69 012
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	34 095 826
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	0	34 026 814
C.2.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0	-37 972 004
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 (-)	0	-33 654 562
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	0	-4 317 442
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	0	-37 972 004
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-25 661	-499 502
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	30 837	530 339
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 176	30 837
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 176	30 837