Poznámky Úč POD 3 - 04

Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. júnu 2013

v [ ] - eurocentoch [x] - celých eurách

	mesiac	rok		mesiac	rok
Za obdobie od	01	2013	do	06	2013
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2012	do	12	2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

01 10 1995

Účtovná závierka *)

[ ] - riadna
[ ] - mimoriadna
[x] - priebežná

Účtovná závierka *)

[x] – zostavená
[ ] – schválená

IČO 31714455

DIČ 2020517213

Kód SK NACE 8690 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Dvořákovo nábrežie

Číslo 10

PSČ 81102

Názov obce Bratislava

Číslo telefónu 02 / 59418111

Číslo faxu 02 / 59418115

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 07.08.2013	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Ing. Zuzana Mitrová
predseda 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:

- organizovanie kurzov, seminárov, školení, kultúrnych, športových a spoločenských podujatí,
- prípravné práce pre stavbu,
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení a motorových vozidiel,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájmom,
- reklamné a propagačné činnosti,
- sprostredkovanie obchodu, dopravy a služieb,
- podnikateľské poradenstvo,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností,
- prenájom hnuteľného majetku,
- údržba komunikácií v rozsahu voľných živností,
- výroba tepla, rozvod elektriny, rozvod tepla,
- vedenie účtovníctva,
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť),
- mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 30. júna 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bude schválená valným zhromaždením Spoločnosti v priebehu roka 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Zuzana Milová – predseda (od 01.08.2013) Ing. František Chalabala – predseda (do 01.08.2013)
Dozorná rada	Ing. Ján Mokoš Ing. Marianna Rattajová Ing. Monika Kmetzová

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 30. júnu 2013 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 2013 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, 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 %
Budovy	40	rovnomerná	2,5
Stavby	15 a 20	rovnomerná	6,67 a 5

(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 nevymožiteľné 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) **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.

(g) **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 nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(h) **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 2013 do 30. júna 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

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

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	**i**
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	**5 155**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	**5 155**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 703	0	0	0	0	0	**2 703**
Prírastky	0	651	0	0	0	0	0	**651**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 354	0	0	0	0	0	**3 354**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 452	0	0	0	0	0	**2 452**
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 801	0	0	0	0	0	**1 801**

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	**i**
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	**5 155**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 155	0	0	0	0	0	**5 155**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 404	0	0	0	0	0	**1 404**
Prírastky	0	1 299	0	0	0	0	0	**1 299**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 703	0	0	0	0	0	**2 703**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 751	0	0	0	0	0	**3 751**
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 452	0	0	0	0	0	**2 452**

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	**j**
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	0	**1 069 860**
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	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	0	**1 069 860**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	251 790	0	0	0	0	0	0	**251 790**
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	257 886	0	0	0	0	0	0	**257 886**
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	220 775	0	0	0	21 713	37 292	0	**818 070**
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	214 679	0	0	0	21 713	37 292	0	**811 974**

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
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	12 192	0	0	0	0	0	0	**12 192**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	251 790	0	0	0	0	0	0	**251 790**
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	220 775	0	0	0	21 713	37 292	0	**818 070**

2. Pohľadávky

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 245	0	0	0	4 245
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	**4 245**	**0**	**0**	**0**	**4 245**

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

Pohľadávky k 30.6.2013	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	423	16 539	16 962
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	1 252	0	1 252
Iné pohľadávky	75 991	0	75 991
Krátkodobé pohľadávky spolu	**77 666**	**16 539**	**94 205**

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

Pohľadávky k 31.12.2012	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	25 263	7 036	32 299
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	1 187	0	1 187
Iné pohľadávky	84 573	0	84 573
Krátkodobé pohľadávky spolu	**111 023**	**7 036**	**118 059**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30. 6. 2013	31. 12. 2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 539	7 036
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	77 666	111 023
Krátkodobé pohľadávky spolu	**94 205**	**118 059**
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. 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. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	124	141
Bežné bankové účty	8 548	7 144
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	**8 672**	**7 285**

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	**0**	**0**
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**1**	**103**
Ostatné	1	103
Príjmy budúcich období dlhodobé	**0**	**0**
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**0**
Ostatné	0	0
Spolu	**1**	**103**

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:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.6.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé rezervy, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**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**

3. Záväzky

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

	30. 6. 2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti	3 528	8 209
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 163	8 726
Krátkodobé záväzky spolu	**12 691**	**16 935**
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:

	30.6.2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	110 416	110 416
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	110 416	110 416
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 nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
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	**25 396**	**25 396**
Zmena odloženého daňového záväzku	**0**	**-7 144**
Zaúčtovaná ako náklad	0	-7 144
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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	Prenájom						Spolu	
odbytu	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	4 022	3 468	0	0	0	0	**4 022**	**3 468**
Spolu	**4 022**	**3 468**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 022**	**3 468**

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:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	**0**	**0**
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**97**	**31 423**
Výnosy z postúpenia pohľadávok	0	15 302
Iné	97	16 121
Finančné výnosy, z toho:	**1 418**	**2 430**
Kurzové zisky, z toho:	*0*	*642*
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*1 418*	*1 788*
Výnosové úroky	1 418	1 788
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:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 022	3 468
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 515	33 211
Čistý obrat spolu	**5 537**	**36 679**

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:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	**9 689**	**14 132**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*0*	*0*
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
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*9 689*	*14 132*
Opravy	718	90
Nájomné	72	2 372
Náklady na inzerciu, reklamu	67	70
Právne a ekonomické poradenstvo	1 680	1 725
Iné	7 152	9 875
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**20 743**	**30 660**
Spotreba materiálu a energie	3 022	2 674
Osobné náklady	1 842	1 842
Dane a poplatky	8 432	2 647
Odpisy dlhodobého majetku	6 747	6 744
Odpis pohľadávky	0	15 302
Iné	700	1 451
Finančné náklady, z toho:	**176**	**611**
Kurzové straty, z toho:	*0*	*317*
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*176*	*294*
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	10	79
Iné	166	215
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:

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-25 071		100,00 %	-8 082		100,00 %
teoretická daň		-5 766	23,00 %		-1 536	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	439	83	-1,03 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-4	-1	0,01 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-25 071	-5 766	23,00 %	-7 647	-1 454	17,99 %
Splatná daň z príjmov		**0**	**23,00 %**		**1**	**17,99 %**
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		**0**	**23,00 %**		**1**	**17,99 %**

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
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	3 891 768	3 811 672
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

Sadzba dane z príjmov sa od 1. januára 2013 zvýšila na 23 % (z pôvodných 19 % počas roka 2012).

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.
Spoločnosť ďalej prenajíma budovu s. č. 18, ročné výnosy z nájomného sú 4 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Budovu vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

2. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky z lízingu	0	0
Iné položky	49 000	39 000

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 2012: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 1 380 EUR (v roku 2012: 1 380 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - rok 2013 Časť 2 - rok 2012			Časť 1 - rok 2013 Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy	0	1 380	0	0	0	0
	0	1 380	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	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Daň z nehnuteľností	11	8 254	2 369

Kód druhu obchodu:
11 – iný obchod

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

	30. 6. 2013	31. 12. 2012
Daňové záväzky a dotácie	4 127	0
Spolu pasíva	**4 127**	**0**

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

Po 30. júni 2013 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:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2013
a	b	c	d	e	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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	569 358	0	0	0	569 358
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	-6 279 696	0	0	-48 394	-6 328 090
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-48 394	-25 071	0	48 394	-25 071
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	**899 392**	**-25 071**	**0**	**0**	**874 321**

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 2012 vo výške – 48 394 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2013.

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	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 účastín	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	153 478	569 359
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	-7 660 998	0	0	1 381 302	-6 279 696
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 534 780	-48394	0	-1 534 780	-48 394
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**	**-48394**	**0**	**0**	**899 393**

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2013

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	2 013	2 012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-25 071	-41 249
A.1.	**Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)**	**5 431**	**10 610**
A.1.1.	Odpisy dlhobobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 747	13 491
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	698
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	102	-1
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 418	-3 578
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
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.)**	**21 028**	**-92 499**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	25 272	-45 357
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-4 244	-47 142
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
	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.)	**1 387**	**-123 138**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	5
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	**1 387**	**-123 133**
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	-1
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)**	**1 387**	**-123 134**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	99 582
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)**	**0**	**99 582**
	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**	**0**
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	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	0	0
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)**	**0**	**0**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)**	**1 387**	**-23 552**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 285	30 837
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8 672	7285
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 (+/-)**	**8 672**	**7 285**