

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.
Dvořákovo nábřeží 10, 811 02 Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s., Bratislava, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

ZODPOVEDNOSŤ ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ZA ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

ZODPOVEDNOSŤ AUDÍTORA

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

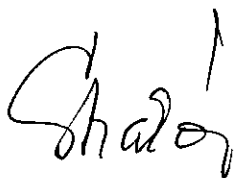
Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše audítorské stanovisko.

STANOVISKO

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s., Bratislava k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 23.04.2012



Audítorská spoločnosť:
STRAKA & Partners s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licencia ÚDVA č.324



Zodpovedný audítor
Ing. Zuzana Straková
Licencia ÚDVA č.978



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 1 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 1
IČO 3 1 7 1 4 4 5 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 1
SK NACE 5 5 . 1 0 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 0
			do 1 2 2 0 1 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DVOŘÁKOVO NÁBREŽIE

Číslo

1 0

PSČ

Obec

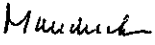
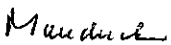
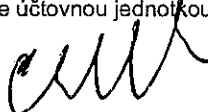
8 1 1 0 2 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 1 0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 5

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 1 6 . 0 3 . 2 0 1 2	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: 
Schválená dňa: . . 2 0			

ING. FRANTIŠEK CHALABALA
PREDSEDÁ
PREDSTAVENSTVA

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 2 7 4 6 6 5	1 0 3 0 1 1 6	
			2 4 4 5 4 9		4 5 7 9 6 5 1 0
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1 1 7 4 5 9 7	9 3 3 5 9 5	
			2 4 1 0 0 2		3 7 5 4 8 4 0 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	5 1 5 5	3 7 5 1	
			1 4 0 4		1 2 4 2 9 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	5 1 5 5	3 7 5 1	
			1 4 0 4		1 2 4 2 9 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 1 6 9 4 4 2	9 2 9 8 4 4	
			2 3 9 5 9 8		3 7 4 2 4 1 0 7
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	5 3 8 2 9 0	5 3 8 2 9 0	
					7 0 7 1 8 5
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	4 7 2 5 6 5	2 3 2 9 6 7	
			2 3 9 5 9 8		3 3 9 6 9 4 4 8
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014			
					2 5 4 0 2 2 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	2 1 7 1 3	2 1 7 1 3	7 0 3 8 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	3 7 2 9 2	3 7 2 9 2	3 7 2 9 2
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	9 9 5 8 2	9 9 5 8 2	9 9 5 8 2
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	9 9 9 6 6	9 6 4 1 9	
			3 5 4 7		8 1 7 3 6 1 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031			2 4 6 6 1 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			2 4 4 5 2 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			2 0 8 6
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			1 5 1 6 8 8
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			1 5 1 6 8 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	6 9 1 2 9	6 5 5 8 2	
			3 5 4 7		7 2 4 4 9 7 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	6 3 1 8 1	5 9 6 3 4	
			3 5 4 7		7 2 4 2 4 4 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	5 3 4 0	5 3 4 0	6 4
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	6 0 8	6 0 8	2 4 6 2
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	3 0 8 3 7	3 0 8 3 7	
					5 3 0 3 3 9
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	1 1 2	1 1 2	
					4 9 3 8 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	3 0 7 2 5	3 0 7 2 5	
					4 8 0 9 5 3
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	1 0 2	1 0 2	
					7 4 4 9 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 0 1	1 0 1	
					1 4 0 5 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	1	1	
					6 0 4 4 5

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 0 3 0 1 1 6	4 5 7 9 6 5 1 0
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	9 4 7 7 8 7	- 5 8 6 9 9 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 6 4 0 0 0 0	6 6 4 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 6 4 0 0 0 0	6 6 4 0 0 0 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 8 1 2 4	1 8 1 2 4
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	1 8 1 2 4	1 8 1 2 4
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	4 1 5 8 8 1	2 2 6 2 1 9
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	4 1 5 8 8 1	2 2 6 2 1 9
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 7 6 6 0 9 9 8	- 9 3 6 7 9 5 8
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	- 7 6 6 0 9 9 8	- 9 3 6 7 9 5 8
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 5 3 4 7 8 0	1 8 9 6 6 2 2
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	8 2 3 2 9	4 2 1 7 3 7 2 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3 0 6 4	1 6 9 6 9 6
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		9 9 6
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	3 0 6 4	1 6 8 7 0 0
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1 8 2 5 2	1 8 9 5 1 9 7
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



znamenanie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103		
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	1 8 2 5 2	1 8 9 5 1 9 7
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	6 1 0 1 3	2 1 3 6 8 2 9
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	5 8 1 7 3	1 9 1 9 0 3 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2 4 9 9	4 3 7 0 5
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 6 4	7 5 3 1 2
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 0 4	4 0 7 7 2
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	7 3	5 7 5 7 1
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		4 3 0
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		4 3 1 7 4 4 2
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		3 3 6 5 4 5 6 2
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		3 3 6 5 4 5 6 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		4 2 0 9 7 7 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		1 6 8 7 0 3 9
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		2 5 2 2 7 3 8

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 1 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3 IČO 3 1 7 1 4 4 5 5 SK NACE 5 5 . 1 0 . 0	Účtovná zvierka x riadna mimoriadna	Účtovná zvierka x zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 0 do 1 2 2 0 1 0
Za obdobie			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DVOŘÁKOVĚ NÁBREŽIE

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 1 0 2 / 5 9 4 1 8 1 1 5

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 1 6 . 0 3 . 2 0 1 2	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Manduch</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: <i>Manduch</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>Chalabala</i>
Schválený dňa: . . 2 0			

ING. FRANTIŠEK CHALABALA
PREDSEDÁ
PREDSTAVENSTVA

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odličok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	3 4 1 4	1 1 3 7 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	2 0 1 0	4 8 6 6
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	1 4 0 4	6 5 1 3
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	5 3 5 7 9 2	1 1 2 7 4 5 7 0
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	5 3 5 0 5 1	1 1 2 6 2 5 1 9
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	7 4 1	1 2 0 5 1
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 5 3 0 2 8	3 1 6 3 2 9 3
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 3 6 2 3 0	1 2 5 0 2 9 0
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	2 1 6 7 9 8	1 9 1 3 0 0 3
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 8 4 1 6 8	8 1 1 7 7 9 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 2 4 4 1 7	1 5 6 4 7 4 6
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	8 1 6 9 9	1 1 5 8 0 8 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	3 1 2 3	3 1 9 2
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	3 3 8 9 7	3 5 4 9 3 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	5 6 9 8	4 8 5 2 7
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	1 9 4 1 4	2 0 1 2 8
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 2 5 3 7 6 8	2 1 7 5 3 1 7
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	3 4 3 2 6 3 3 8	8 1 9 5 0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	3 5 6 6 1 6 0 8	6 6 6 3 0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	3 5 4 7	
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 5 4 2 1 0 0	1 4 7 6 7 1
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	- 2 6 7 3 1	1 3 1 9 5 5
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1 6 5 8 3	4 3 8 8 6 3 5
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 1 4	8 9 3
N.	Nákladové úroky (562)	39	2 0 0 4 3 4	1 4 2 1 4 4 3
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 0 9 6	1 2 4 0
O.	Kurzové straty (563)	41	2 1 6 8	2 2 4 4
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 7 2 8	2 3 4 6 2 7
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 2 0 7 0 2 0	- 1 6 5 6 1 8 1
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 1 9 0 4 3 7	2 7 3 2 4 5 4
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 1 7 2 5 2 1 7	8 3 5 8 3 2
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4 0	
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 1 7 2 5 2 5 7	8 3 5 8 3 2
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 5 3 4 7 8 0	1 8 9 6 6 2 2
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	- 1 9 0 4 3 7	2 7 3 2 4 5 4
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 5 3 4 7 8 0	1 8 9 6 6 2 2

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2011**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

PSČ

Názov obce

B r a t i s l a v a




Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 16. 03. 2012	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. PRANTIŠEK CHALABALA
 PREDSEDÁ
 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 hnuiteľného 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, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť),
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- nepravidelná neverejná cestná osobná doprava,
- údržba a oprava motorových vozidiel,
- mechanické úpravy na zakázku alebo na zmluvnom základe,
- pedikúra,
- služby súvisiace so skrášľovaním tela,
- masérske služby,
- kozmetické služby.

3. Počet zamestnancov

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

	2011	2010
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	0	93
počet vedúcich zamestnancov	0	13

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 31. decembru 2011 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2010, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. septembra 2011.

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 31. decembru 2011 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 2011 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 hmotný 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) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Dotácie

Spoločnosti bol schválený nenávratný finančný príspevok zo Štrukturálnych fondov EÚ, ktorý bol poskytnutý v priebehu rokov 2006, 2007, 2008 a 2009.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(m) Cudzí 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.

(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 majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 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 (2010: 61 245 688 EUR).

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2011

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
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 nehmotného majetku

31.12.2010

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok			Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	185 862	0	0	0	17 542	0	0	0	203 404
Prírastky	0	0	0	0	0	18 142	0	0	0	18 142
Úbytky	0	11 292	0	0	0	10 037	0	0	0	21 329
Presuny	0	25 647	0	0	0	-25 647	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	200 217	0	0	0	0	0	0	0	200 217
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 820	0	0	0	0	0	0	0	33 820
Prírastky	0	53 392	0	0	0	0	0	0	0	53 392
Úbytky	0	11 292	0	0	0	0	0	0	0	11 292
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 920	0	0	0	0	0	0	0	75 920
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	0	152 042	0	0	0	17 542	0	0	0	169 584
Stav na konci účtovného obdobia	0	124 297	0	0	0	0	0	0	0	124 297

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hruteľné 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	
Stav na konci účtovného obdobia	538 290	472 565	0	0	0	21 713	37 292	99 582	1 169 442	
Oprávy										
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	

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2010

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hmuteľných vecí	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté prediavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prírastky	707 185	35 523 683	4 305 887	0	0	0	63 200	367 143	99 582	41 066 680
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	623 510	0	623 510
Presuny	0	52 306	68 881	0	0	0	0	17 880	0	139 067
Stav na konci účtovného obdobia	707 185	688 178	240 123	0	0	0	7 180	-935 481	0	0
Oprávky	0	36 159 555	4 477 129	0	0	0	70 380	37 292	99 582	41 551 123
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 247 101	824 636	0	0	0	0	0	0	2 071 737
Prírastky	0	995 312	1 181 154	0	0	0	0	0	0	2 176 466
Úbytky	0	52 306	68 881	0	0	0	0	0	0	121 187
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 190 107	1 936 909	0	0	0	0	0	0	4 127 016
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	34 276 582	3 481 251	0	0	0	63 200	367 143	99 582	38 994 943
Stav na konci účtovného obdobia	707 185	33 969 448	2 540 220	0	0	0	70 380	37 292	99 582	37 424 107

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2011)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2010	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2011
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	3 547	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	0	3 547	0	0	3 547

Veková štruktúra pohľadávok za bežné 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

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

Pohľadávky k 31.12.2010	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	6 918 255	324 189	7 242 444
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	64	0	64
Iné pohľadávky	2 462	0	2 462
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 920 781	324 189	7 244 970

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2011	31.12.2010
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 718	324 189
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	59 411	6 920 781
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 129	7 244 970
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:

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-798 355
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov 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	151 688
Uplatnená daňová pohľadávka	-151 688	73 611
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-151 688	73 611
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:

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Pokladnica, ceniny	112	49 386
Bežné bankové účty	30 725	480 953
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	30 837	530 339

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	101	14 051
Ostatné	101	14 051
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1	60 445
Ostatné	1	60 445
Spolu	102	74 496

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2011)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2010				31.12.2011
a	b	c	d	e	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

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2010)				Stav k 31.12.2010 f
	Stav k 31.12.2009 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 167	0	0	17 171	996
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	18 167	0	0	17 171	996
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 167	0	0	17 171	996
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 027	168 700	101 809	5 218	168 700
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	31 930	34 284	31 930	0	34 284
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 806	12 100	11 418	3 388	12 100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 736	46 384	43 348	3 388	46 384
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Súdne spory	4 979	0	3 149	1 830	0
Iné	55 312	122 316	55 312	0	122 316
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	60 291	122 316	58 461	1 830	122 316

3. Závazky

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

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Závazky po lehote splatnosti	50 880	430 923
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 133	1 705 906
Krátkodobé záväzky spolu	61 013	2 136 829
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky 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:

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	96 064	9 974 721
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	96 064	9 974 721
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	<u>0</u>	<u>0</u>
Uplatnená daňová pohľadávka	<u>0</u>	<u>0</u>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	<u><u>18 252</u></u>	<u><u>1 895 197</u></u>
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 876 945	909 443
Zaučtovaná ako náklad	-1 876 945	909 443
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Začiatkový stav sociálneho fondu	<u>0</u>	<u>0</u>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 253	24 746
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	2 253	24 746
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<u>2 253</u>	<u>24 746</u>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2011	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2010
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	5	1.12.2011	0	14 202 934
Bankový úver	EUR	2,707	30.6.2012	0	19 451 628
Krátkodobé úvery spolu				0	33 654 562
Spolu				0	33 654 562

Všetky úvery boli Spoločnosťou vo februári 2011 splatené z prostriedkov získaných predajom nehnuteľností.

7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2011	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2010
Dlhodobé pôžičky				0	0
Krátkodobé pôžičky				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	4 a 11	26.6.2010	0	4 317 442
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	4 317 442
Spolu				0	4 317 442

Krátkodobá finančná výpomoc bola Spoločnosťou vo februári 2011 splatená z prostriedkov získaných predajom nehnuteľností.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2011	31. 12. 2010
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 687 039
Úroky z úveru a krátkodobej finančnej výpomoci	0	1 687 039
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 522 738
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	2 522 738
Spolu	0	4 209 777

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	
	2011 b	2010 c	2011 d	2010 e	2011 f	2010 g	2011	2010
Slovenská republika	423 739	4 170 796	35 310	260 394	79 416	6 842 708	538 465	11 273 898
Spolu	423 739	4 170 796	35 310	260 394	79 416	6 842 708	538 465	11 273 898

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:

	2011	2010
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	741	12 051
Aktivácia materiálu a tovaru	741	12 051
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 868 438	229 621
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	34 095 826	57 188
Tržby z predaja materiálu	230 512	24 762
Výnosy z postúpenia pohľadávok	0	81 283
Rozpustenie dotácie	2 522 738	66 388
Iné	19 362	0
Finančné výnosy, z toho:	1 310	2 133
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 096</i>	<i>1 240</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 001	10
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>214</i>	<i>893</i>
Výnosové úroky	214	893
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:

	2011	2010
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	535 051	11 262 519
Tržby za tovar	3 414	11 379
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	36 869 393	242 564
Čistý obrat spolu	37 407 858	11 516 462

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:

	2011	2010
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	216 798	1 913 003
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 400</i>	<i>6 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 400	6 500
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>214 398</i>	<i>1 906 503</i>
Opravy	24 186	106 407
Cestovné	3 046	38 936
Náklady na reprezentačné	2 569	43 111
Nájomné	70 473	0
Náklady na inzerciu, reklamu	9 280	360 452
Služby výpočtovej techniky	2 421	84 836
Leasingy	2 360	32 352
Právne a ekonomické poradenstvo	7 601	76 224
Iné	92 462	1 164 185
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 174 263	5 213 926
Predaný tovar	2 010	4 866
Spotreba materiálu a energie	136 230	1 250 290
Osobné náklady	124 417	1 564 746
Dane a poplatky	19 414	20 128
Odpisy dlhodobého majetku	1 253 768	2 175 317
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	35 430 054	65 493
Predaný materiál	231 554	1 137
Tvorba opravných položiek	3 547	0
Odpis pohľadávky	2 208	26 007
Manká a škody	0	25 310
Iné	-28 939	80 632
Finančné náklady, z toho:	208 330	1 658 314
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 168</i>	<i>2 244</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 729	64
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>206 162</i>	<i>1 656 070</i>
Nákladové úroky	200 434	1 421 443
Bankové poplatky	5 363	30 793
Iné	365	203 834
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	2011			2010		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-190 437		100,00 %	2 732 454		100,00 %
teoretická daň		-36 183	19,00 %		519 166	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	9 898 541	1 880 723	-987,58 %	755 928	143 626	5,26 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-46 173	-8 773	4,61 %	-4 807 947	-913 510	-33,43 %
Umorenie daňovej straty	-9 661 931	-1 835 767	963,98 %	0	0	0,00 %
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00 %</u>	<u>-1 319 565</u>	<u>-250 718</u>	<u>-9,18 %</u>
Splatná daň z príjmov		<u>40</u>	<u>0,00 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Odložená daň z príjmov		<u>-1 725 257</u>	<u>905,95 %</u>		<u>835 832</u>	<u>30,59 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>-1 725 217</u>	<u>905,95 %</u>		<u>835 832</u>	<u>30,59 %</u>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2011	2010
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	14 354 351
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

	2011	2010
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	0	1 064 558

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2011	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2010	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	7 605 406	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	20 057 125	0
Iné podmienené záväzky	0	0

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2010: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 123 EUR (v roku 2010: 3 192 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					
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných			
							Časť 1 - rok 2011		
							Časť 2 - rok 2010		
Peňažné príjmy	0	3 123	0	0	0	0			
	0	3 192	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			

N. 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 a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2011 c	2010 d
Materská spoločnosť			
Daň z nehnuteľností	11	2 363	2 363

Kód druhu obchodu:
11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2011 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali 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 nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2010				31.12.2011
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	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 obdobia	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

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

Účtovný zisk za rok 2010 bol rozdelený takto:

	2010
Účtovný zisk	1 896 622
Rozdelenie účtovného zisku	2011
Prídel do zákonného rezervného fondu	189 662
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	1 706 960
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 896 622

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					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2009				31.12.2010	
b	c	d	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	-199 164	0	-199 164	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	0	226 219	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-1 803 904	0	0	-7 564 054	-9 367 958	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 564 054	1 896 622	0	7 564 054	1 896 622	
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	-2 682 779	1 896 622	-199 164	0	-586 993	

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2011

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	2 011	2 010
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-190 437	2 731 386
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	-1 349 719	4 562 389
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 253 768	2 141 646
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	33 671
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	996	17 171
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-3 547	38 024
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 135 383	902 970
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	200 434	1 421 443
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-214	-893
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-10
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	64
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 334 227	8 303
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.)	5 186 040	-6 955 861
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	7 182 871	-6 939 418
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 243 444	-58 061
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	246 613	41 618
	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.)	3 645 884	337 914
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	214	893
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-200 434	-1 421 443
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 445 664	-1 082 636
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	24	73 736
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	1 069
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 445 688	-1 007 831
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-105
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-69 012	-623 511
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	34 095 826	57 188
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-1 069
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	34 026 814	-567 497

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	199 164
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	199 164
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-37 972 004	1 598 542
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	124
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 (-)	-33 654 562	-550 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	2 148 418
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	-4 317 442	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-37 972 004	1 797 706
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-499 502	222 378
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	530 339	308 015
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	30 837	530 393
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	-54
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	30 837	530 339



STRAKA Partners
AUDIT AND CONSULTANCY SERVICES
STRAKA & Partners s.r.o.
Kukuřina 19, 821 04 Bratislava ②

STRAKA Partners
AUDIT AND CONSULTANCY SERVICES
STRAKA & Partners s.r.o.
Kukuřina 19, 821 04 Bratislava ②

Peciatka auditorskej spoločnosti slúži len na potvrdenie kompletnosti audítovaných dokumentov a nie na potvrdenie súhlasu s údajmi uvedenými v účtovnej závierke.