

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA

2011

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY

Základné údaje o spoločnosti
História spoločnosti
Údaje o predmete činnosti
Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti
Vývoj činnosti, finančná situácia spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji podnikania
Udalosti ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
Informácie o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii na rok 2012
Informácia o návrhu na rozdelenie zisku
Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
Štruktúra vlastníkov spoločnosti
Organizačná zložka v zahraničí
Správa predstavenstva spoločnosti o podnikateľskej činnosti a o stave jej majetku a záväzkov

Prílohy:

Súvaha k 31.12.2011

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2011

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2011

Správa nezávislého audítora

Správa o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

Sídlo spoločnosti: Dvořákovo nábrežie 10 (od 4.11.2011)
Bratislava 811 02

Ul. kúpeľná 4043/6 (do 3.11.2011)
Štrba - Štrbské Pleso 059 85

IČO: 31 714 455

Deň zápisu: 01.10.1995

Právna forma: Akciová spoločnosť

Základné imanie: 6 640 000,- EUR

Zápis v OR: vedenom Okresným súdom Prešov, oddiel: Sa, vložka: 231/P
(ďalej len „spoločnosť“)

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s. bola založená 13. septembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka 231/P). Spoločnosť bola založená za účelom správy a prevádzky liečebných domov Hviezdoslav, Jánošík, Kriváň, Solisko a hotela Helios na Štrbskom Plese. Zo stavieb s označením „Hotel Jánošík“, „Hotel Hviezdoslav“ a „Spojovacia budova a Kriváň“ spoločnosť vybudovala 5* hotel pod názvom Grand Hotel Kempinski High Tatras, a od 1.2.2011 hotel začala prevádzkovať spoločnosť BHP Tatry, s.r.o. Ostatné nehnuteľnosti mimo komplexu hotela boli v minulosti predané.

ÚDAJE O PREDMETE ČINNOSTI

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- 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 hnutelného 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 zákazku alebo na zmluvnom základe,
- pedikúra,
- služby súvisiace so skrášľovaním tela,
- masérské služby,
- kozmetické služby.

ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ

Štatutárny orgán: predstavenstvo

Od 22.9.2011

Ing. František Chalabala - predseda predstavenstva
Čordákova 40
Košice 040 23

Do 22.9.2011

PharmDr. Tomáš Tesař , PhD. - predseda predstavenstva
Fraňa Kráľa 996/20
Bratislava - Staré Mesto 811 00

Ing. Michal Borguľa - podpredseda predstavenstva
Novozámocká 12/29
Nitra 949 01

Ing. František Chalabala - člen predstavenstva
Čordákova 40
Košice 040 23

Konanie menom spoločnosti:

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť sú oprávnení konať všetci členovia predstavenstva, pričom spoločnosť zaväzuje predseda predstavenstva a podpredseda

predstavenstva každý samostatne, člen predstavenstva vždy iba spoločne s predsedom predstavenstva alebo podpredsedom predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti, menu a funkcii podpisujúci pripojí svoj podpis.

Dozorná rada

Ing. Ján Mokoš
Tatranské Zruby 1
Vysoké Tatry 062 01

Ing. Marianna Rattajová
111
Mengusovce 059 36

Ing. Monika Kmetzová
Hviezdoslavova 246/12
Spišská Nová Ves 052 01

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.

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2011 bol 8, z toho žiadni riadiaci zamestnanci (v roku 2010 bol 93, z toho 13 riadiaci zamestnanci).

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2011 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

VÝVOJ ČINNOSTI, FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI A DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE O UPLYNULOM VÝVOJI PODNIKANIA

Spoločnosť KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s. bola založená za účelom správy a prevádzky liečebných domov na Štrbskom Plese vo Vysokých Tatrách. Postupne časť odpredala a z časti bol vybudovaný 5* hotelový komplex pod názvom Grand Hotel Kempinski High Tatras, ktorého prevádzka bola zahájená v roku 2009. Ostatné nehnuteľnosti mimo komplexu hotela boli v minulosti predané. V roku 2011 predala spoločnosť celý hotelový komplex spoločnosti BHP Tatry, s.r.o., ktorá najprv prevzala vo februári 2011 prevádzku hotela a následne odkúpila aj nehnuteľnosti potrebné k zabezpečeniu prevádzky hotela. Spoločnosť BHP Tatry, s.r.o. pokračuje v prevádzkovaní hotela.

Spoločnosť má naďalej vo svojom vlastníctve pozemky na Štrbskom plese v celkovej hodnote cca 538 tis. EUR a tiež NHB (novú hospodársku budovu), ktorú spoločnosť prenájíma.

Ku koncu roka 2010 evidovala spoločnosť prijaté úvery vo výške takmer 33,7 mil. EUR ako aj krátkodobé finančné výpomoci vo výške 4,3 mil. EUR, ktoré spoločnosť využívala

pri rekonštrukcii objektov, z ktorých bol vybudovaný Grand Hotel Kempinski High Tatras. Všetky úvery a pôžičky boli spoločnosťou vo februári 2011 splatené.

V roku 2011 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia zisk v celkovej výške 1 534 780 EUR. Najväčšou mierou sa na dosiahnutom zisku podieľali tržby z predaja dlhodobého majetku ako aj odložená daň z príjmov z bežnej činnosti spoločnosti. O spôsobe vysporiadania hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2011 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí v priebehu roka 2012.

Účtovný zisk za rok 2010 vo výške 1 896 622 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia rozdelený nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 189 662 EUR
- úhrada straty minulých období vo výške 1 706 960 EUR

Hospodárska činnosť spoločnosti nepredstavuje žiadne riziko a nemá žiaden dopad na kvalitu životného prostredia. Spoločnosti nehrozia žiadne významné riziká a hrozby, ktoré by mohli mať vplyv na činnosť spoločnosti. Možné riziká a neistoty vznikajú pri nedostatočnom odhadnutí trendov v oblasti cestovného ruchu a presadení sa v konkurenčnom prostredí.

Hlavné ekonomické ukazovatele

EUR	2011	2010	2009
Aktíva celkom	1 030 116	45 796 510	40 433 206
Neobežný majetok	933 595	37 548 404	39 164 527
Obežný majetok	96 419	8 173 610	1 091 636
Časové rozlíšenie	102	74 496	177 043
Pasíva celkom	1 030 116	45 796 510	40 433 206
Základné imanie	6 640 000	6 640 000	6 640 000
Kapitálové fondy	18 124	18 124	-181 040
Fondy zo zisku	415 881	226 219	226 219
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 534 780	1 896 622	-7 564 054
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-7 660 998	-9 367 958	-1 803 904
Závazky	82 329	42 173 726	39 706 631
Časové rozlíšenie	0	4 209 777	3 409 354

Ukazovatele finančnej situácie

	2011	2010	2009
Celková zadlženosť	7,99%	92,09%	98,30%
Dlhodobá zadlženosť	1,77%	4,14%	87,03%
Okamžitá likvidita	0,51	0,01	0,07
Bežná likvidita	1,58	0,19	0,17
Celková likvidita	1,58	0,20	0,23

Celková zadlženosť = záväzky / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + bankové úvery dlhodobé) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

	2011	2010	2009
Rentabilita celkového kapitálu ROA	168,45%	7,25%	-14,86%
Rentabilita tržieb	285,03%	16,82%	-392,1%
Rentabilita základného imania	23,11%	28,56%	-113,9%
Rentabilita vlastného kapitálu ROE	161,93%	-	-

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsl. hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita tržieb = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / (tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb)

Rentabilita základného imania = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

Rentabilita vlastného kapitálu v rokoch 2009 a 2010 nie je uvedená, nakoľko v tomto roku vykázala spoločnosť záporné vlastné imanie.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po 31. 12. 2011 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

INFORMÁCIA O OČAKÁVANEJ HOSPODÁRSKEJ A FINANČNEJ SITUÁCII ZA ROK 2012

V nadchádzajúcom účtovnom období bude snahou spoločnosti udržanie kladného výsledku hospodárenia. V roku 2012 plánuje aj naďalej realizovať prenájom budovy NHB tretím osobám. Spoločnosť zvažuje možný predaj nehnuteľností v budúcnosti.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V roku 2010 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia zisk v celkovej výške 1 534 780 EUR. O spôsobe vysporiadania hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2011 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí v priebehu roka 2012. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje previesť zisk na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2011 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2012 investovať do tejto oblasti.

OBSTARÁVANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV OVLÁDAJÚCEJ OSOBY

Spoločnosť v roku 2011 neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI

Počet akcií: 200 000 kmeňové , zaknihované, akcie na doručiteľa
Menovitá hodnota jednej akcie: 33,20 EUR

Štruktúra akcionárov spoločnosti bola k 31. decembru 2011 nasledovná:

	Podiel na ZI		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
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	100

ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá a neplánuje ani v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU A ZÁVÄZKOV

V priebehu účtovného obdobia 2011 pokračovala spoločnosť KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s. v aktivitách v oblasti cestovného ruchu.

V novembri 2010 rozhodlo valné zhromaždenie o predaji hotelového komplexu Grand Hotel Kempinski High Tatras spoločnosti BHP Tatry, s.r.o., ktorá najprv prevzala prevádzku hotela a v januári 2011 následne odkúpila aj nehnuteľnosti.

Vo vlastníctve spoločnosti zostávajú naďalej pozemky na Štrbskom plese v celkovej hodnote cca 538 tis. EUR a tiež nová hospodárska budova (NHB), ktorá je určená na prenájom tretím stranám a je využívaná ako kancelárske priestory.

V roku 2011 vykázala spoločnosť výsledok hospodárenia zisk v celkovej výške 1 534 780 EUR. Najväčší vplyv na dosiahnutý hospodársky výsledok mali tržby z predaja dlhodobého majetku. O spôsobe vysporiadania hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2011 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí v priebehu roka 2012. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje previesť časť zisku do Rezervného fondu spoločnosti a časť na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Aj v nasledujúcom účtovnom období si spoločnosť stanovila za cieľ maximálne zhodnocovať vložené peňažné prostriedky akcionárov a dosiahnuť zisk.

Informácie o majetku a záväzkoch:

EUR	2011	2010
SPOLU MAJETOK	1 030 116	45 796 510
Neobežný majetok	933 595	37 548 404
Dlhodobý nehmotný majetok	3 751	124 297
Dlhodobý hmotný majetok	929 844	37 424 107
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	96 419	8 173 610
Zásoby	0	246 613
Dlhodobé pohľadávky	0	151 688
Krátkodobé pohľadávky	65 582	7 244 970
Finančné účty	30 837	530 339
Časové rozlíšenie	102	74 496
Náklady budúcich období	101	14 051
Príjmy budúcich období	1	60 445
ZÁVÄZKY	82 329	42 173 726
Rezervy	3 064	169 696
Dlhodobé záväzky	18 252	1 895 197
Krátkodobé záväzky	61 013	2 136 829
Krátkodobé finančné výpomoci	0	4 317 442
Bankové úvery	0	33 654 562
Časové rozlíšenie	0	4 209 777
Výnosy budúcich období	0	1 687 039
Výdavky budúcich období	0	2 522 738

V Bratislave dňa 24.4.2012



Ing. František Chalabala
 predseda predstavenstva
KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.
Dvořákovo nábrežie 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

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

for the shareholders KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s.,
Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava

We executed the audit of enclosed financial statements of the Company KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s., Bratislava , including balance sheet as at December 31, 2011, income statement for the year then ended and notes to financial statements.

STATUTORY BODY'S RESPONSIBILITY

The statutory body of the company is responsible for the creation and objective presentation of enclosed financial statement according to Slovak Account Keeping Act.

These responsibility includes the proposal, implementation and observation of internal audit which is relevant for the preparation and objective presentation of enclosed financial statements which contains any considerable inaccuracies in consequence of the fraud or defect, next the selection and application of adequate accounting principles, as well as realisation of accounting assessments under the given conditions.

AUDITOR'S RESPONSIBILITY

Our responsibility is to express an opinion on financial statements based on audit. We conducted audit in accordance with International Standards of Auditing - ISA. Those Standards require to plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

Belonging the audit is the realisation of the methods for the acquirement the proofs of the audit about amounts and statements which are allocated in the enclosed financial statements. The choices methods depend on decision of the auditor, including examination of the risk of considerable inaccuracies in the enclosed financial statements, whether in consequence of the fraud or defect. By examination of the risk is the auditor considers internal audits, which are relevant for the creation and objective presentation of the enclosed financial statements in order to project the methods of the audit which are adequate in these facts, but not for the representation the opinion for the efficiency of internal audit.

An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates as well as evaluating the overall financial statements presentation.

We believe audit provides a reasonable basis for our opinion.

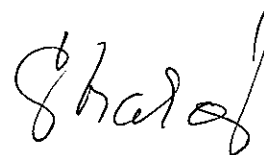
OPINION

In our opinion, the financial statements of the Company KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO, a.s., Bratislava give a true and fair view of the financial position of the Company as of December 31, 2011 and the results of its operations for the year then ended in accordance with Slovak Accounting Act.

Bratislava, 23 April 2012



Auditor's Company:
STRAKA & Partners s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licence ÚDVA No. 324



Responsible auditor:
Ing. Zuzana Straková
Licence ÚDVA No. 978

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA

O overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 ods. 5 akcionárom spoločnosti
KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO a.s.
Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava

I . Overili sme riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO a.s., Bratislava k 31.12.2011, uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 23.4.2012 vydali správu audítora, v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

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.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou individuálnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v individuálnej účtovnej závierke k 31. 12. 2011. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z individuálnej účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti KÚPELE ŠTRBSKÉ PLESO a.s., Bratislava poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. 12. 2011 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, dňa 30.4.2012



Auditorská 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	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: <i>Mau druck</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>Mau druck</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>CH</i>
Schválená dňa: . . 2 0			

ING. FRANTIŠEK CHALABA
PLESO
PLESOVSKÁ

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014				
						2 5 4 0 2 2 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné 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 preddávky 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 jednotky 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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Poskytnuté preddavky 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 preddavky 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				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3



Ozna- čenie 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
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 3 5 4 7	6 5 5 8 2	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 3 5 4 7	5 9 6 3 4	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

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3



Ozna- čenie 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
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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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



Ozna- čenie 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 účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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		



Označenie 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 Ä B Č Ď 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	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 5 1 7 2 1 3	x riadna	x zostavená	od 0 1 2 0 1 1
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 1
3 1 7 1 4 4 5 5		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 0 1 2 0 1 0
5 5 . 1 0 . 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

Zostavený dňa:	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:
1 6 . 0 3 . 2 0 1 2	<i>Manduch</i>	<i>Manduch</i>	<i>Chl</i>
Schválený dňa:			
. . 2 0			

ING. FRANTIŠEK OKRAJKA
PREDSEDA
PREDSTAVENSTVA

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 5 1 7 2 1 3



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 (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová 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 (účtová 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 (účtová 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		



Ozna- čenie 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

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

 ,

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

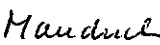
Číslo telefónu

 /

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. FRANTIŠEK CHALABRA
PRESEDA
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 hnutel'ného majetku,
- údržba komunikácií v rozsahu voľných živností,
- výroba tepla, rozvod elektriny, rozvod tepla,
- vedenie účtovníctva,
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti,
- maliarske a natieračské práce,
- sklenárske práce,
- sprostredkovanie predaja, 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,
- masérské služby,
- kozmetické služby.

3. Počet zamestnancov

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

	2011	2010
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka 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 PENZIUNÁ 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky a umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	40	rovnomerná	2,5
Stavby	15 a 20	rovnomerná	6,67 a 5
Stroje, prístroje, zariadenia	4; 6 a 12	rovnomerná	25; 16,67 a 8,33
Dopravné prostriedky	4	zrýchlená	4 a 5
Inventár	4 a 6	rovnomerná	25 a 16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3	jednorazový odpis	100

(c) 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 nevymožiteľné 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) Cudzía 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
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	200 217	0	0	0	0	0	200 217	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	195 062	0	0	0	0	0	195 062	
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	75 920	0	0	0	0	0	75 920	
Prírastky	0	120 546	0	0	0	0	0	120 546	
Úbytky	0	195 062	0	0	0	0	0	195 062	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 404	0	0	0	0	0	1 404	
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	124 297	0	0	0	0	0	124 297	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 751	0	0	0	0	0	3 751	

KÚPELE ŠTRBSKÉ PLEŠO, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2010

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

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

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	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	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 190 107	1 936 909	0	0	0	0	0	4 127 016	
Prírastky	0	33 752 256	2 575 430	0	0	0	0	0	36 327 686	
Úbytky	0	35 702 765	4 512 339	0	0	0	0	0	40 215 104	
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 598	0	0	0	0	0	0	239 598	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	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 PLEŠO a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2010

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	d						
a	b	c		d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	707 185	35 523 683	4 305 887		0	0	63 200	367 143	99 582	41 066 680
Prírastky	0	0	0		0	0	0	623 510	0	623 510
Úbytky	0	52 306	68 881		0	0	0	17 880	0	139 067
Presuny	0	688 178	240 123		0	0	7 180	-935 481	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	707 185	36 159 555	4 477 129		0	0	70 380	37 292	99 582	41 551 123
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 247 101	824 636		0	0	0	0	0	2 071 737
Prírastky	0	995 312	1 181 154		0	0	0	0	0	2 176 466
Úbytky	0	52 306	68 881		0	0	0	0	0	121 187
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 190 107	1 936 909		0	0	0	0	0	4 127 016
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	707 185	34 276 582	3 481 251		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	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	0	-798 355
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-798 355
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	0	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis	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
Spoľu	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	<u>102</u>	<u>74 496</u>

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:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2011)				
	Stav k 31.12.2010	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2011
	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 31.12.2009 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2010 f
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 nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	18 252	1 895 197
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 876 945	909 443
Zaúčtovaná ako náklad	-1 876 945	909 443
Zaúčtovaná 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	0	0
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>	<i>2 253</i>	<i>24 746</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 253</i>	<i>24 746</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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
a	b	c	d	e	f
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				<u>0</u>	<u>33 654 562</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>33 654 562</u>

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:

	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
a	b	c	d	e	f
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				<u>0</u>	<u>4 317 442</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>4 317 442</u>

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	<u>0</u>	<u>4 209 777</u>

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	Hotelové služby		Prenájom		Ostatné služby a tovar		Spolu	
odbytu	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
a	b	c	d	e	f	g		
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, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 400</i>	<i>6 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 400	6 500
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské 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	0	0	0,00 %	-1 319 565	-250 718	-9,18 %
Splatná daň z príjmov		40	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-1 725 257	905,95 %		835 832	30,59 %
Celková daň z príjmov		-1 725 217	905,95 %		835 832	30,59 %

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	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2011 Časť 2 - rok 2010			Časť 1 - rok 2011 Časť 2 - rok 2010		
a						
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	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2011	2010
a	b	c	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
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2011
	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)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0	0	0	0	0
a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,	0	0	0	0	0
splynutí a rozdelení					
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	1 896 622	1 534 780	0	-1 896 622	1 534 780
obdobia					
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -	0	0	0	0	0
podnikateľa					
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

	2011
Rozdelenie účtovného zisku	189 662
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	1 706 960
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	1 896 622
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				
	Stav k 31.12.2009	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2010
	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	-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
Štatutárne 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 období	-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 rozlíšenia 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.
Kultúrna 19, 821 04 Bratislava ②

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

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