

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Hotel Flóra, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.09.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 01. septembra 1992, a je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 53/R.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie ambulantného kúpeľného liečenia, rekondičných a rekreačných pobytov
- pohostinstvo a ubytovacie služby,
- zmenárenská činnosť,
- masérské služby,
- poriadanie kultúrnych a zábavných podujatí,
- služby práčovne (okrem chemického čistenia),
- príležitostná nehromadná preprava osôb (do 8 miest),
- usporadúvanie výstav a veľtrhov,
- prenájom motorových vozidiel,
- prevádzkovanie plateného parkoviska,
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí,
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- prieskum trhu,
- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia na základe rozhodnutia Trenčianskeho samosprávneho kraja zo dňa 18.12.2006, č. TSK /2006/05077/ zdrav. -2,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných ako základných služieb,
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
- požičiavanie športových potrieb,
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii.

3. Počet zamestnancov

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

	k 30.6.2019	k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	39	39
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2019 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 30. júna 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27. júna 2019. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola elektronicky zaslaná do Registra účtovných závierok dňa 17.6.2019.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 27.6. 2019 schválilo spoločnosť D.E.A. Consult Trenčín s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť bola počas roka súčasťou konsolidovaného celku. Materský podnik nie je obchodnou spoločnosťou, preto nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nevykazuje v sledovanom období žiadne náklady na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	77	lineárna	1,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 14	lineárna	7,1 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	8	lineárna	12,5

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) 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.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Spoločnosť prenajatý majetok vykazuje po skončení finančného prenájmu v priloženej súvahe pôvodnou obstarávacou cenou majetku.

(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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(o) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Pri tvorbe opravných položiek k pohľadávkam sa postupuje v zmysle §20, ods. 14 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

(p) 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.

D. 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 2019 do 30. júna 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 24 až 27.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 047 578
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nim nakladať	578 827

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 30. júna 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 28 a 29.

V I. polroku došlo k odpredaju finančného majetku, takže k 30. júnu 2019 spoločnosť už nemá umiestnený dlhodobý finančný majetok v spoločnosti Agrokombinát Veľké Bierovce a.s., IČO 31 416 179.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Agrokombinát Veľké Bierovce, a.s. IČO: 31 416 179	0,019	0,019	968 248	-4 477	0
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	706	0	0	0	706
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	706	0	0	0	706

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	470	0	0	0	470
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	<u>42 818</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42 818</u>
Pohľadávky spolu	<u>43 288</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>43 288</u>

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

Pohľadávky k 30.6.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	498	0	498
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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	498	0	498
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 631	954	32 585
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 333	0	2 333
Iné pohľadávky	0	45 058	45 058
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 964	46 012	79 976

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	498	0	498
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 združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	498	0	498
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 294	517	7 811
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 združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 913	0	4 913
Iné pohľadávky	0	44 985	44 985
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 207	45 502	57 709

5. 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:

Názov položky	30. 6. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	10 632	7 215
Bežné bankové účty	135 769	60 495
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	146 401	67 710

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 6. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	80	209
predplatné časopisov, Skylink	0	0
predpis úrokov zo spotr. úveru	80	209
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 665	7 709
inzercia	0	0
poistné	906	2 760
aktualizácie software	0	1 685
predplatné časopisov	90	434
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod.)	54	282
telefóny	0	0
členská mim. členský prisp. do OOCR TT.	0	0
ostatné	488	1 986
predpis úrokov zo spotr. úveru	127	562
odmeny zam. s kontom PČ, vyplatené vopred	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3 219
úroky	0	0
poskytnuté služby	0	3 219
Spolu	1 745	11 137

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2018				k 30. 6. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 235	0	0	0	33 235
Ostatné rezervy dlhodobé					
Zamestnanecké pôžitky	7 978	0	0	0	7 978
Odchodné do dôchodku	25 257	0	0	0	25 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	33 235	0	0	0	33 235
Ľrátkodobé rezervy, z toho:	92 552	26 343	29 653	0	89 242
Zákonné rezervy ľrátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 261	26 133	11 115	0	41 279
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Konto prac. času	1 156	0	386	0	770
Zákonné rezervy ľrátkodobé spolu	27 417	26 133	11 501	0	42 049
Ostatné rezervy ľrátkodobé					
Odmeny zamestn., vrátane SP a DDS	33 720	0	6 204	0	27 516
Odchodné	0	0	0	0	0
Zamestnanecké pôžitky	1 404	0	643	0	761
DDS a poist. k nevyč. Dovolenske	206	210	54	0	362
Tvorba rezerv na ročné zúčt. ZP	0	0	0	0	0
Vernostné zľavy	20 910	0	9 886	0	11 024
Rezervy na nevyfaktúrované dodávky	8 895	0	1 365	0	7 530
	65 135	210	18 152	0	47 193
Ostatné rezervy ľrátkodobé spolu	65 135	210	18 152	0	47 193
Rezervy spolu	125 787	26 343	29 653	0	122 477

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 616	231	612	0	33 235
Ostatné rezervy dlhodobé					
Zamestnanecké pôžitky	8 901	-923	0	0	7 978
Odchodné do dôchodku	24 715	1 154	612	0	25 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	33 616	231	612	0	33 235
Krátkodobé rezervy, z toho:	94 188	85 933	86 286	1 283	92 552
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane SZ	28 846	26 261	27 563	1 283	26 261
Overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Konto prac. času	3 057	1 156	3 057	0	1 156
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	31 903	27 417	30 620	1 283	27 417
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny zamestn. vrátane poisťného	37 868	33 720	37 868	0	33 720
Odchodné	0	0	0	0	0
Zamestnanecké pôžitky	0	1 404	0	0	1 404
DDS a poisť. k nevyč. dov.	312	206	312	0	206
Tvorba rez. na ročné zúčt. ZP	0	0	0	0	0
Vernostné zľavy	17 486	20 910	17 486	0	20 910
Rezervy na nevyfaktúrované dodávky	6 619	2 276	0	0	8 895
	62 285	58 516	55 666	0	65 135
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	62 285	58 516	55 666	0	65 135
Rezervy spolu	127 804	86 164	86 898	1 283	125 787

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem odloženého daňového záväzku – účet 481) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2019	31. 12. 2018
Závazky po lehote splatnosti	259	5 849
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	245 948	189 907
Krátkodobé záväzky spolu	246 207	195 756
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 998	20 867
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	20 998	20 867

4. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 6. 2019	31. 12. 2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 160	15 913
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 074	5 600
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 074</i>	<i>5 600</i>
Čerpanie sociálneho fondu	1 943	4 353
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 291	17 160

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.

5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku a neuplatnenej daňovej pohľadávke je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2018	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	920 923
– zdaniteľné	0	0
	0	920 923
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	61 284
– zdaniteľné	0	61 284
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	21
Odložená daňová pohľadávka	0	12 870
Uplatnená daňová pohľadávka	0	12 870
Odložený daňový záväzok	193 309	206 179
Stav odloženého daňového záväzku k 31.12.	0	193 309

6. Úvery

Dňa 8.2.2006 bola uzatvorená úverová zmluva (1) medzi JMF ZOO SR Bratislava a Spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť čerpala v roku 2006 úver 929.430 € na výstavbu bazéna. Úroková sadzba úveru predstavuje 12M BRIBOR + 1,9 % p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Istina sa začala splácať v roku 2007 a splatenie úveru bolo naplánované etapovite až do roku 2017. Dňa 26.9.2016 bol prijatý Dodatok č.1 k úverovej zmluve, ktorým sa splatnosť úveru upravila na rok 2019.

Dňa 12.12.2013 bola uzatvorená úverová zmluva (2) medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej spoločnosť vyčerpala úver, ktorý bol použitý na výstavbu plynovej kotolne hotela v sume 138.863 €. Úroková sadzba úveru predstavuje 3M BRIBOR + 2,25 % p.a. Istina sa začala splácať v apríli 2014 a termín splatenia úveru je naplánovaný etapovite do 31.12. 2018.

Štruktúra nebankových úverov je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé úvery					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2019	0	0
úver (2) od mater. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2018	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobá časť dlhodobých úverov					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2019	84 163	99 163
úver (2) od mate. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2018	0	16 000
úroky z úverov	€			123	170
Krátkodobé pôžičky spolu				84 286	115 333
Krátkodobé finančné výpomoci					
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					
				0	0
Spolu				84 286	115 333

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 933
Audit a bankové poplatky	0	2 933
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 660	4 660
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	4 660	4 660
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	484	16 065
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	484	484
Tržba za pobyty realizované v nasled. roku	0	15 581
Spolu	5 144	23 658

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony vrátane predaja tovaru v členení na tuzemsko a zahraničie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	ubytovanie		rešt.a ost.služby		zdr.sl. a well		Spolu	
	2018 b	2019 c	2018 d	2019 e	2018 f	2019 g	2018	30.6.2019
tuzemsko	427 454	214 511	281 651	137 081	168 823	85 176	877 928	436 768
zahraničie	158 099	110 505	104 172	70 617	62 441	43 878	324 712	225 000
Spolu	585 553	325 016	385 823	207 698	231 264	129 054	1 202 640	661 768

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:

Názov položky	2018	30.6.2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	14 403	7 671
závodné stravovanie	13 479	7 178
ostatná aktivácia -repre	539	173
aktivácia -vedl. náklady obstarania	314	320
aktivácia dlhodobého majetku	71	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 432	1 272
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	1 702	677
náhrady z poisťovní	5 357	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo výške daňových odpisov	484	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 889	595
Finančné výnosy, z toho:	17	35
<i>Tržby z predaja cenných papierov</i>	0	30
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>16</i>	<i>5</i>
Výnosové úroky	4	3
Ostatné finančné výnosy	12	2

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] podľa definície platnej od 01.01.2015 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2018	30.6.2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 195 606	660 180
Tržby za tovar	7 034	1 588
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Čistý obrat spolu	1 202 640	661 768

G. 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:

Názov položky	2018	30.6.2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	128 957	66 408
náklady na opravu a údržbu	21 372	11 017
cestovné náhrady	165	56
reprezentačné	799	434
nájomné	3 257	1 618
náklady na právne poradenstvo	852	0
náklady na inzerciu a reklamu	2 213	1 724
náklady na telefón	4 139	2 134
náklady na poddodávky - SLK a iné	4 216	2 241
náklady na pranie prádla	25 249	14 999
stočné	11 417	4 863
ostatné služby	50 778	27 322
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom :	4 500	0
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Osobné náklady, z toho:	629 182	325 323
<i>Mzdové náklady</i>	<i>442 124</i>	<i>229 940</i>
náklady na zákl. mzdy zamestnancov	240 327	137 318
náklady na náhrady a príplatky	74 627	37 562
náklady na odmeny a prémie	99 543	36 347
náklady na dohody	27 627	18 713
<i>Odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	<i>11 328</i>	<i>5 664</i>
<i>Náklady na sociálne poistenie</i>	<i>158 035</i>	<i>81 938</i>
<i>Sociálne náklady</i>	<i>17 695</i>	<i>7 781</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 448	12 346
dary	43	193
pokuty a penále , manká a škody	0	284
členské príspevky do združení a spolkov	6 144	1 356
poistné majetku	7 786	6 500
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH)	8 475	4 013
Finančné náklady, z toho:	7 375	3 965
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 372</i>	<i>3 965</i>
Nákladové úroky	3 194	1 090
Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho:	4 178	2 875
poplatky banke	3 680	1 475
burzový poplatok	498	1 400

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2018			30.6.2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	48 590		100,00 %	0		0,00 %
teoretická daň		10 204	21,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	-16 550	-3 476	-7,15 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4	-1	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-10 979	-2 306	-4,75 %	0	0	0,00 %
Spolu	21 057	4 421	9,10 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		4 421	9,10 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		7 946	16,35 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		12 367	25,45 %		0	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018	30.6.2019
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2018	30.6.2019
Prenajatý majetok	9 245	9 245
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Drobný HM neodpisovaný	90 292	86 584
Drobný NM neodpisovaný	4 088	4 088
Hodnota používaného prádla	36 916	36 916
Hodnota používaného skla a porcelánu	11 007	11 007

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Spoločnosť je povinná v II. polroku 2019 zaplatiť za nájom odstavnej plochy 1 614 €. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajala časť nebytových priestorov iným osobám, ktoré v nich poskytujú služby aj pre hotelových hostí.. Výška nájomného v II. polroku 2019 bude predstavovať približne 517 € . Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú, s trojmesačnou výpovednou lehotou.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť je zaviazaná platiť poisťné majetku, pričom v II. polroku 2019 bude táto suma predstavovať približne 2 600 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úverov, ktoré jej poskytol akcionár v súvislosti s prístavbou hotela a výstavbou kotolne, realizovanými v rokoch 2005-2006, resp. v roku 2013. Predpokladaná výška úrokov na II. polrok 2019 je približne v sume 576,- €.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť zistila, že na príslušnej parcele tretia osoba zastavala plochu o rozlohe 8 m2 pozemku, ktorý vlastní spoločnosť. Spoločnosť preto túto časť parcely odčlenila na novú parcelu aj s novým parcelným číslom a zaviazala sa príslušným v budúcnosti tejto tretej osobe scudziť uvedenú parcelu. K tomuto však môže dôjsť až po splatení úverov v roku 2018, po skončení záložného práva, ktoré je teraz zriadené v prospech veriteľa JMF ZOO SR Bratislava. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť príslušnú parcelu o rozlohe 8m2 nevyužíva a k scudzeniu dôjde v dlhodobom horizonte, bola v roku 2013 vytvorená opravná položka v sume 266 €.

Druh podmieneného záväzku	30.6.2019	
	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	2018	
	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

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v súvislosti s výkonom funkcie v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 832 €.

Odmeny členov dozorných orgánov Spoločnosti v súvislosti s výkonom funkcie v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 832 €.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c					
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných			
							Časť 1 - rok 2018		
							Časť 2 - rok 2019		
Peňažné odmeny za výkon funkcie	5 664 2 832	5 664 2 832	0	0	0	0			
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0			
Splatené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0			
Odpustené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia (členom)	0	0	0	0	0	0			
Iné	0	0	0	0	0	0			

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou), ktoré boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok a ktoré sú zrekapitulované v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	30.6.2019
		c	d
ZO OZ PP + org. Zložky	03	7 876	0
Sorea .s.r.o.	01	85	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou, ktoré boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok a ktoré sú zrekapitulované v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2019
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
úroky platené z úverov	08	2 632	888
splátka úverov	08	59 000	31 000
prijatie úveru	08	0	0
záložné právo na pozemky a budovu	11	trvá	trvá

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	2018	30. 6. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z úveru, vrátane úrokov	115 333	84 286
Závazky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	115 333	84 286

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

Po 30. júni 2019 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 391 748	0	0	0	1 391 748
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	308 591	0	0	0	308 591
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0		0	0
Zákonný rezervný fond	38 073	3 623	0	0	41 696
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútarne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 580	26 600	0	0	78 180
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 223	47 144	0	-36 223	47 144
Vyplatené tantiemy	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	1 826 215	77 367	0	-36 223	1 867 359

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 391 748 EUR k 30.6.2019 tvorí:

- 6 796 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera
- 3 513 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotu 331,939 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Akcie Spoločnosti sú verejne obchodovateľné, prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu. Všetky akcie boli riadne splatené.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 391 748	0	0	0	1 391 748
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	308 591	0	0	0	308 591
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	31 043	0	0	7 030	38 073
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 230	0	0	26 350	51 580
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70 297	36 223	0	-70 297	36 223
Vyplatené tantiemy	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	1 826 909	36 223	0	-36 917	1 826 215

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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.

Prehľad o peňažných tokoch je uvedený v polročnej finančnej správe v časti :
P7 CASCH FLOW – nepriama metóda

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

k 30.6.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 147	0	0	1 938	0	0	13 085
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 533	2 716 311	573 479	0	0	5 348	0	0	3 626 671
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	26 932	0	0	143	0	0	27 075
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	331 533	2 716 311	546 547	0	0	5 205	0	0	3 599 596
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266	793 360	557 499	0	0	4 551	0	0	1 355 676
Prírastky	0	17 624	2 757	0	0	0	0	0	20 381
Úbytky	0	0	26 932	0	0	143	0	0	27 075
Stav na konci účtovného obdobia	266	810 984	533 324	0	0	4 409	0	0	1 348 983
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	331 267	1 922 951	15 980	0	0	796	0	0	2 270 995
Stav na konci účtovného obdobia	331 267	1 905 327	13 223	0	0	796	0	0	2 250 613

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 533	2 713 097	570 423	0	0	5 348	0	0	3 620 401
Prírastky	0	3 214	3 116	0	0	0	6 329	0	12 659
Úbytky	0	0	60	0	0	0	6 329	0	6 389
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	331 533	2 716 311	573 479	0	0	5 348	0	0	3 626 671
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266	758 128	552 498	0	0	4 551	0	0	1 315 443
Prírastky	0	35 232	5 061	0	0	0	0	0	40 293
Úbytky	0	0	60	0	0	0	0	0	60
Stav na konci účtovného obdobia	266	793 360	557 499	0	0	4 551	0	0	1 355 676
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	331 267	1 954 969	17 295	0	0	797	0	0	2 304 958

Stav na konci účtovného obdobia	331 267	1 922 951	15 980	0	0	797	0	0	2 270 995
--	----------------	------------------	---------------	----------	----------	------------	----------	----------	------------------

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

30.6.2019

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Hotel Flóra, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2018

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	339	0	0	0	0	0	339
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	339	0	0	0	0	0	339
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	339	0	0	0	0	0	339
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0