

## 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 30.6.2017	k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	41	39
	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 2017 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 2017 do 30. júna 2017.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2017. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola elektronicky zaslaná do Registra účtovných závierok dňa 19.5.2017.

### 7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 7.11. 2016 schválilo spoločnosť D.E.A. Consult Trenčín s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

## 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 závierky**

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

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

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

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

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
Oceniteľné 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 nevykonalné 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) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.  
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 2017 do 30. júna 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 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	3 044 630
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	575 771

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 30. júna 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 28 a 29.

Výška vlastného imania k 30. júnu 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie k 30.6.2017 v spoločnosti Agrokombinát Veľké Bierovce a.s., IČO 31 416 179 je nasledovné:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	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
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>					
<b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>					
Agrokombinát Veľké Bierovce, a.s. IČO: 31 416 179	0,019	0,019	953135	3227	0
<b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>0</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
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
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>					
<b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>					
Agrokombinát Veľké Bierovce, a.s. IČO: 31 416 179	0,019	0,019	953 667	56 769	0
<b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>0</b>

### 3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	949	0	234	0	715
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
<b>Zásoby spolu</b>	<b>949</b>	<b>0</b>	<b>234</b>	<b>0</b>	<b>715</b>

#### 4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12 691	0	10 999	0	1 692
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	42 818	0	0	0	42 818
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>55 509</b>	<b>0</b>	<b>10 999</b>	<b>0</b>	<b>44 510</b>

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

Pohľadávky k 30.6.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	896	0	896
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>896</b>	<b>0</b>	<b>896</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	22 859	5 336	28 195
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	43 868	43 868
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>22 859</b>	<b>49 204</b>	<b>72 063</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2016 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	896	0	896
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>896</b>	<b>0</b>	<b>896</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	12 323	12 569	24 892
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	0	0	0
Iné pohľadávky	250	42 818	43 068
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>12 573</b>	<b>55 387</b>	<b>67 960</b>

## 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. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	1 752	6 084
Bežné bankové účty	103 913	74 375
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>105 665</b>	<b>80 459</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:



Opis položky časového rozlíšenia	30. 6. 2017	31. 12. 2016
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>479</b>	<b>1 043</b>
predplatné časopisov, Skylink	0	1
predpis úrokov zo spotr. úveru	479	1042
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 131</b>	<b>6 004</b>
inzercia	0	0
poistné	36	2 803
aktualizácie software	393	1 583
predplatné časopisov	81	420
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod. )	59	288
telefóny	0	0
členský mim. členský prisp. do OOCR TT.	0	142
ostatné	0	0
predpis úrokov zo spotr. úveru	562	768
odmeny zam. s kontom PČ, vyplatené vopred	0	0
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>1 870</b>
úroky	0	0
poskytnuté služby	0	1 870
<b>Spolu</b>	<b>1 610</b>	<b>8 917</b>

## 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 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 30. 6. 2017
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>30 237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 237</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	6 758	0	0	0	6 758
Odchodné do dôchodku	23 479	0	0	0	23 479
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>30 237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 237</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>86 406</b>	<b>16 337</b>	<b>43 638</b>	<b>0</b>	<b>59 105</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 415	16 133	10 164	0	31 384
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Konto prac. času	367	0	0	0	367
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>25 782</b>	<b>16 133</b>	<b>10 164</b>	<b>0</b>	<b>31 751</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny zamestn., vrátane SP a DDS	36 131	0	23 942	0	12 189
Odchodné	0	0	0	0	0
Zamestnanecké pôžitky	1 285	0	1 285	0	0
DDS a poist. k nevyč. Dovoľenke	230	204	109	0	325
Tvorba rezerv na ročné zúčt. ZP	2 785	0	0	0	2 785
Vernostné zľavy	14 898	0	8 138	0	6 760
Rezervy na nevyfaktúrované dodávky	5 295	0	0	0	5 295
	<b>60 624</b>	<b>204</b>	<b>33 474</b>	<b>0</b>	<b>27 354</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>60 624</b>	<b>204</b>	<b>33 474</b>	<b>0</b>	<b>27 354</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>116 643</b>	<b>16 337</b>	<b>43 638</b>	<b>0</b>	<b>89 342</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>29 041</b>	<b>2 519</b>	<b>0</b>	<b>1 323</b>	<b>30 237</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	8 081	0	0	1 323	6 758
Odchodné do dôchodku	20 960	2 519	0	0	23 479
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>29 041</b>	<b>2 519</b>	<b>0</b>	<b>1 323</b>	<b>30 237</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>84 374</b>	<b>83 758</b>	<b>81 334</b>	<b>12 158</b>	<b>86 406</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane SZ	17 974	25 415	17 640	334	25 415
Overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Konto prac. času	280	367	280	0	367
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>18 254</b>	<b>25 782</b>	<b>17 920</b>	<b>334</b>	<b>25 782</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Odmeny zamestn. vrátane poisťného	50 821	36 131	50 821	0	36 131
Odchodné	0	0	0	0	0
Zamestnanecké pôžitky	0	1 285	0	0	1 285
DDS a poisť. k nevyč. dov.	220	230	220	0	230
Tvorba rez. na ročné zúčt. ZP	58	2 785	58	0	2 785
Vernostné zľavy	12 315	14 898	12 315	0	14 898
Rezervy na nevyfaktúrované dodávky	2 706	2 647	0	58	5 295
	<b>66 120</b>	<b>57 976</b>	<b>63 414</b>	<b>58</b>	<b>60 624</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>66 120</b>	<b>57 976</b>	<b>63 414</b>	<b>58</b>	<b>60 624</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>113 415</b>	<b>86 277</b>	<b>81 334</b>	<b>1 715</b>	<b>116 643</b>

### 3. Závazky

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

Názov položky	30. 6. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	90	167
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	229 677	167 110
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>229 767</b>	<b>167 277</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	199 298	198 170
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>199 298</b>	<b>198 170</b>

### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 6. 2017	31. 12. 2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>12 885</b>	<b>9 723</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 064	5 322
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 064</i>	<i>5 322</i>
Čerpanie sociálneho fondu	936	2 160
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>14 013</b>	<b>12 885</b>

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. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	916 652
– zdaniteľné	0	0
	0	916 652
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	63 925
– zdaniteľné	0	63 925
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>13 424</b>
<b>Upjatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>13 424</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>179 073</b>	<b>192 497</b>
<b>Stav odloženého daňového záväzku k 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>179 073</b>

## 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 30.6.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé úvery</b>					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2019	139 163	139 163
úver (2) od mater. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2018	35 000	35 000
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>174 163</b>	<b>174 163</b>
<b>Krátkodobá časť dlhodobých úverov</b>					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2017	37 000	60 000
úver (2) od mate. účt. jedn.	€	3M+2,25%	31.12.2017	26 000	30 000
úroky z úverov	€		31.12.2017	378	436
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>63 378</b>	<b>90 436</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>					
				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>237 541</b>	<b>264 599</b>

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2017	31. 12. 2016
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>4 646</b>
Audit a bankové poplatky	0	4 646
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>5 628</b>	<b>5 628</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	5 628	5 628
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>484</b>	<b>21 246</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	484	484
Tržba za pobyty realizované v nasled. roku	0	20 762
<b>Spolu</b>	<b>6 112</b>	<b>31 520</b>

## 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	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g	30.6.2017	30.6.2016
tuzemsko	199 046	187 557	134 136	133 062	88 665	91 837	<b>421 847</b>	<b>412 456</b>
zahraničie	69 935	46 889	47 133	33 266	31 153	22 959	<b>148 221</b>	<b>103 114</b>
<b>Spolu</b>	<b><u>268 981</u></b>	<b><u>234 446</u></b>	<b><u>181 269</u></b>	<b><u>166 328</u></b>	<b><u>119 818</u></b>	<b><u>114 796</u></b>	<b><u>570 068</u></b>	<b><u>515 570</u></b>

### 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	30.6.2017	30.6.2016
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>6 848</b>	<b>8 509</b>
závodné stravovanie	5 309	4 848
ostatná aktivácia -repre	233	239
aktivácia -vedl. náklady obstarania	1 306	3 422
aktivácia dlhodobého majetku	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 854</b>	<b>805</b>
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	1 170	45
náhrady z poisťovní	593	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo výške daňových odpisov	0	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 091	760
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>34</b>	<b>27</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>34</i>	<i>27</i>
Výnosové úroky	30	19
Ostatné finančné výnosy	4	8

### 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	30.6.2017	30.6.2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	566 202	511 212
Tržby za tovar	3 866	4 358
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>570 068</b>	<b>515 570</b>

## 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	30.6.2017	30.6.2016
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>55 563</b>	<b>51 688</b>
náklady na opravu a údržbu	8 617	10 003
cestovné náhrady	200	591
reprezentačné	481	509
nájomné	1 520	1 744
náklady na právne poradenstvo	0	0
náklady na inzerciu a reklamu	1 551	1 366
náklady na telefón	2 239	2 064
náklady na poddodávky - SLK a iné	2 725	2 508
náklady na pranie prádla	12 801	11 315
stočné	5 155	4 963
ostatné služby	20 274	16 625
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom :	0	0
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>277 000</b>	<b>249 289</b>
<i>Mzdové náklady</i>	<i>189 786</i>	<i>173 772</i>
náklady na zákl. mzdy zamestnancov	106 082	101 560
náklady na náhrady a príplatky	41 472	34 389
náklady na odmeny a prémie	27 108	29 525
náklady na dohody	15 124	8 298
<i>Odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	<i>6 872</i>	<i>5 362</i>
<i>Náklady na sociálne poistenie</i>	<i>72 937</i>	<i>64 196</i>
<i>Sociálne náklady</i>	<i>7 405</i>	<i>5 959</i>
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>14 175</b>	<b>14 296</b>
dary	8	0
pokuty a penále , manká a škody	34	218
členské príspevky do združení a spolkov	3 972	4 681
poistné majetku	6 060	5 358
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH)	4 101	4 039
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>4 683</b>	<b>4 960</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 683</i>	<i>4 960</i>
Nákladové úroky	2 777	3 169
Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho:	1 906	1 791
poplatky banke	1 408	1 293
burzový poplatok	498	498

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			30.6.2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	62 046		100,00 %	0		0,00 %
teoretická daň		13 650	22,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	-21 451	-4 719	-7,61 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-51	-11	-0,02 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-10 979	-2 415	-3,89 %	0	0	0,00 %
Spolu	29 565	6 505	10,48 %	0	0	0,00 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>6 512</b>	<b>10,48 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		12 258	19,76 %		0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>18 770</b>	<b>30,24 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	30.6.2017
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	30.6.2017	2016
Prenajatý majetok	9 242	9 242
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 714	1 714
Odpísané pohľadávky	63 197	63 197
Drobný HM neodpisovaný	78 404	79 403
Drobný NM neodpisovaný	3 553	3 553
Hodnota používaného prádla	36 844	36 844
Hodnota používaného skla a porcelánu	9 362	9 362
Iné položky(ostatné finančné povinnosti)	10 554	6 755

### Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Spoločnosť je povinná v II. polroku 2017 zaplatiť za nájom odstavnej plochy 1 314 €. 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 2017 bude predstavovať približne 1 070 € . 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 poplatok za televízny signál. V II. polroku 2017 bude výška poplatku predstavovať 712 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť organizáciám na ochranu práv umelcov poplatky a v II. polroku 2017 budú činiť približne 1280,- €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť poistné majetku, pričom v II. polroku 2017 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 2017 je približne v sume 2 330,- €.

## 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 prísľubom 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	30.6.2017	
	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	2016	
	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 ŠTATUTÁRNYCH 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 4 040 €.

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		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017			Časť 1 - rok 2017		
	Časť 2 - rok 2016			Časť 2 - rok 2016		
Peňažné odmeny za výkon funkcie	4 040	2 832	0	0	0	0
	1 530	3 832	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Splatené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Odpustené pôžičky a úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia (členom)	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

**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	
		30.6.2017 c	30.6.2016 d
		PD Nitr. Blatnica	03
ZO OZ PP + org. Zložky	03	5 274	5 198

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	
		30.6.2017	2016
a	b	c	d
<b>Materská spoločnosť</b>			
úroky platené z úverov	08	2 776	5 909
splátka úverov	08	27 000	91 385
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:

	30. 6. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky z úveru, vrátane úrokov	237 541	264 599
Závazky z obchodného styku	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>237 541</b>	<b>264 599</b>

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

Po 30. júni 2017 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 (2017)				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2017
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	26 715	4 327	0	0	31 042
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 283	23 948	0	0	25 231
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	43 275	19 999	0	-43 275	19 999
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
<b>Spolu</b>	<b>1 771 612</b>	<b>48 274</b>	<b>0</b>	<b>-43 275</b>	<b>1 776 611</b>

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 391 748 EUR k 30.6.2017 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 hodnotou 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 (2016)				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
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	19 650	0	0	7 065	26 715
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	1 283	1 283
Neuhradená strata minulých rokov	-62 301	0	0	62 301	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70 649	43 275	0	-70 649	43 275
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
<b>Spolu</b>	<b>1 728 337</b>	<b>43 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 771 612</b>

## 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 30.6.2017*

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>



*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*31.12.2016*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	11 147	0	0	1 938	0	0	<b>13 085</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

30.6.2017

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 533	2 713 097	577 209	0	0	5 348	0	0	<b>3 627 187</b>
Prírastky	0	0	7 877	0	0	0	0	0	<b>7 877</b>
Úbytky	0	0	14 663	0	0	0	0	0	<b>14 663</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 533	2 713 097	570 423	0	0	5 348	0	0	<b>3 620 401</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	266	722 921	562 242	0	0	4 551	0	0	<b>1 289 980</b>
Prírastky	0	17 603	2 377	0	0	0	0	0	<b>19 980</b>
Úbytky	0	0	14 663	0	0	0	0	0	<b>14 663</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	266	740 524	549 956	0	0	4 551	0	0	<b>1 295 297</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	331 267	1 990 176	14 967	0	0	797	0	0	<b>2 337 207</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 267	1 972 573	20 467	0	0	797	0	0	<b>2 325 104</b>

**Hotel Flóra, a.s.**

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

**31.12.2016**

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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 533	2 713 097	566 899	0	0	5 348	0	0	3 616 877
Prírastky	0	0	14 068	0	0	0	14 068	0	28 136
Úbytky	0	0	3 758	0	0	0	14 068	0	17 826
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	331 533	2 713 097	577 209	0	0	5 348	0	0	3 627 187
<b>Oprávkový</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266	687 714	563 755	0	0	4 551	0	0	1 256 286
Prírastky	0	35 207	2 245	0	0	0	0	0	37 452
Úbytky	0	0	3 758	0	0	0	0	0	3 758
Stav na konci účtovného obdobia	266	722 921	562 242	0	0	4 551	0	0	1 289 980
<b>Opravné položky</b>									
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
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 267	2 025 383	3 144	0	0	797	0	0	2 360 591

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>331 267</b>	<b>1 990 176</b>	<b>14 967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 337 207</b>
--	----------------	------------------	---------------	----------	----------	------------	----------	----------	------------------

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

*30.6.2017*

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	<b>Spolu</b>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

*31.12.2016*

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	<b>Spolu</b>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>