

## 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 30.6.2020	k 31.12.2019
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 2020 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 2020 do 30. júna 2020.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2020. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola elektronicky zaslaná do Registra účtovných závierok dňa 1.7.2020.

### 7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 30.6. 2020 schválilo spoločnosť D.E.A. Consult Trenčín s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

## 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, poisťné 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 obstarávací 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 obstarávací 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, poisťné, 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 2020 do 30. júna 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 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	3 050 837
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nim nakladať	541 751

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 30. júna 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 28 a 29.

V I. polroku 2019 došlo k odpredaju finančného majetku, takže k 31. decembru 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 2020)				
	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>					
<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 2019)

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>					
<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 2020)

Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	191	0	0	0	191
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>191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>191</b>

**4. Pohľadávky**

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)						
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2020	
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	470	0	250	0	220	
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>43 288</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>43 038</b>	

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

Pohľadávky k 30.6.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>498</b>	<b>0</b>	<b>498</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	11 143	428	11 571
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	47 732	47 732
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11 143</b>	<b>48 160</b>	<b>59 303</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2019 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>498</b>	<b>0</b>	<b>498</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 405	1 020	6 425
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	0	46 883	46 883
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 405</b>	<b>47 903</b>	<b>53 308</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. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	10 657	7 345
Bežné bankové účty	52 579	113 974
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>63 236</b>	<b>121 319</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:



Opis položky časového rozlíšenia	30. 6. 2020	31. 12. 2019
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>25</b>	<b>27</b>
predplatné časopisov, Skylink	0	0
predpis úrokov zo spotr. úveru	25	27
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>213</b>	<b>6 523</b>
inzercia	0	0
poistné	169	2 883
aktualizácie software	0	1 746
predplatné časopisov	0	457
reklama- (tvorba webovej stránky, výstava a pod. )	44	420
telefóny	0	0
členská mim. členský prisp. do OOCR TT.	0	0
ostatné	0	666
predpis úrokov zo spotr. úveru	0	351
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>1 997</b>
úroky	0	0
poskytnuté služby	0	1 997
<b>Spolu</b>	<b>238</b>	<b>8 547</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 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 30. 6. 2020
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>35 223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 223</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	7 775	0	0	0	7 775
Odchodné do dôchodku	27 448	0	0	0	27 448
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>35 223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 223</b>
<b>Ľrátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>114 765</b>	<b>21 058</b>	<b>39 549</b>	<b>317</b>	<b>95 957</b>
<b>Zákonné rezervy ľrátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	35 689	21 058	24 425	0	32 322
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Konto prac. času	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy ľrátkodobé spolu</b>	<b>35 689</b>	<b>21 058</b>	<b>24 425</b>	<b>0</b>	<b>32 322</b>
<b>Ostatné rezervy ľrátkodobé</b>					
Odmeny zamestn., vrátane SP a DDS	36 820	0	6 219	0	30 601
Odchodné	10 567	0	5 318	0	5 249
Zamestnanecké pôžitky	1 285	0	0	0	1 285
DDS a poist. k nevyč. Dovolenske	470	0	0	317	153
Tvorba rezerv na ročné zúčt. ZP	0	0	0	0	0
Vernostné zľavy	22 917	0	3 587	0	19 330
Rezervy na nevyfaktúrované dodávky	7 017	0	0	0	7 017
	<b>79 076</b>	<b>0</b>	<b>15 124</b>	<b>317</b>	<b>63 635</b>
<b>Ostatné rezervy ľrátkodobé spolu</b>	<b>79 076</b>	<b>0</b>	<b>15 124</b>	<b>317</b>	<b>63 635</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>149 988</b>	<b>21 058</b>	<b>39 549</b>	<b>317</b>	<b>131 180</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 31.12.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>33 235</b>	<b>1 988</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 223</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Zamestnanecké pôžitky	7 978	-203	0	0	7 775
Odchodné do dôchodku	25 257	2 191	0	0	27 448
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>33 235</b>	<b>1 988</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 223</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>92 552</b>	<b>110 399</b>	<b>85 839</b>	<b>2 347</b>	<b>114 765</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane SZ	26 261	35 689	23 914	2 347	35 689
Overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Konto prac. času	1 156	0	1 156	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>27 417</b>	<b>35 689</b>	<b>25 070</b>	<b>2 347</b>	<b>35 689</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Odmeny zamestn. vrátane poisťného	33 720	36 820	33 720	0	36 820
Odchodné	0	10 567	0	0	10 567
Zamestnanecké pôžitky	1 404	1 285	1 404	0	1 285
DDS a poist. k nevyč. dov.	206	470	206	0	470
Tvorba rez. na ročné zúčt. ZP	0	0	0	0	0
Vernostné zľavy	20 910	22 917	20 910	0	22 917
Rezrvy na nevyfaktúrované dodávky	8 895	2 651	4 529	0	7 017
	<b>65 135</b>	<b>74 710</b>	<b>60 769</b>	<b>0</b>	<b>79 076</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>65 135</b>	<b>74 710</b>	<b>60 769</b>	<b>0</b>	<b>79 076</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>125 787</b>	<b>112 387</b>	<b>85 839</b>	<b>2 347</b>	<b>149 988</b>

### 3. Závazky

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

Názov položky	30. 6. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	1 427	573
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	195 782	123 426
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>197 209</b>	<b>123 999</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	42 304	18 614
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>42 304</b>	<b>18 614</b>

### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 6. 2020	31. 12. 2019
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>18 614</b>	<b>17 160</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 368	6 473
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 368</i>	<i>6 473</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 678</i>	<i>5 019</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>17 304</b>	<b>18 614</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. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	954 576
– zdaniteľné	0	0
		954 576
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	79 691
– zdaniteľné	0	79 691
		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>16 735</b>
<b>Upjatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>16 735</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>213 330</b>
<b>Stav odloženého daňového záväzku k 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>196 595</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. K 28.2.2020 bola splatená posledná splátka tohto úveru.

Dňa 26.5.2020 bola uzatvorená úverová zmluva /2/ medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej bol spoločnosti poskytnutý úver v sume 25 000 €, na prevádzkové účely súvisiace s podnikateľskou činnosťou. Úroková sadzba úveru je 3,2% p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Splatenie úveru je naplánované 31.12.2021, pričom splácanie istiny začne 31.1.2021.

Dňa 30.6.2020 bola uzatvorená úverová zmluva /3/ medzi JMF ZOO SR Bratislava a spoločnosťou, na základe ktorej bol spoločnosti poskytnutý úver v sume 125 000 €, na prevádzkové účely súvisiace s podnikateľskou činnosťou a úhradu nákladov súvisiacich s nadobudnutím vlastných akcií spoločnosti. Úroková sadzba úveru je 3,4% p.a. počas celej doby úverového vzťahu. Splatenie úveru je naplánované 31.12.2023, pričom splácanie istiny začne 31.1.2021. Keďže finančné prostriedky v zmysle Zmluvy budú poskytnuté spoločnosti až v II. polroku, o tomto úvere sa k 30.6.2020 neúčtovalo.

Štruktúra nebankových úverov je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé úvery</b>					
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobá časť dlhodobých úverov</b>					
úver (1) od mater. účt. jedn.	€	12M+1,9%	31.12.2019	0	15 000
úver (2) od mate. účt. jedn.	€	3,20%	31.12.2021	25 000	0
úroky z úverov	€			0	45
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>25 000</b>	<b>15 045</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>25 000</b>	<b>15 045</b>

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2020	31. 12. 2019
<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>2 536</b>
Audit a bankové poplatky	0	2 536
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>4 176</b>	<b>4 176</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	4 176	4 176
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>484</b>	<b>23 657</b>
Príspevok SZRB (zúčtovanie dotácie)	484	484
Tržba za pobyty realizované v nasled. roku	0	23 173
<b>Spolu</b>	<b>4 660</b>	<b>30 369</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	
	2019 b	2020 c	2019 d	2020 e	2019 f	2020 g	2019	30.6.2020
tuzemsko	510 632	122 748	319 347	79 665	193 121	52 624	<b>1 023 100</b>	<b>255 037</b>
zahraničie	208 568	28 320	130 438	18 214	78 880	12 184	<b>417 886</b>	<b>58 718</b>
<b>Spolu</b>	<b>719 200</b>	<b>151 068</b>	<b>449 785</b>	<b>97 879</b>	<b>272 001</b>	<b>64 808</b>	<b>1 440 986</b>	<b>313 755</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	2019	30.6.2020
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>15 621</b>	<b>4 122</b>
závodné stravovanie	14 435	3 565
ostatná aktivácia -repre	465	167
aktivácia -vedl. náklady obstarania	658	127
aktivácia dlhodobého majetku	63	263
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4 915</b>	<b>58 687</b>
úroky z omeškania a zmluvné pokuty	1 805	0
náhrady z poisťovní	1 086	0
zúčtovanie investičnej dotácie do výnosov vo výške daňových odpisov	484	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti / príspevky z UPSVR/	1 540	58 687
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>40</b>	<b>4</b>
<i>Tržby z predaja cenných papierov</i>	<b>30</b>	<b>0</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>10</i>	<i>4</i>
Výnosové úroky	7	3
Ostatné finančné výnosy	3	1

### 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	2019	30.6.2020
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 437 363	312 757
Tržby za tovar	3 623	998
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>1 440 986</b>	<b>313 755</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	2019	30.6.2020
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>153 393</b>	<b>45 893</b>
náklady na opravu a údržbu	23 569	8 963
cestovné náhrady	80	39
reprezentačné	803	325
nájomné	3 337	3 332
náklady na právne poradenstvo	1 948	242
náklady na inzerciu a reklamu	2 993	1 616
náklady na telefón	3 978	2 106
náklady na poddodávky - SLK a iné	4 431	490
náklady na pranie prádla	32 555	7 970
stočné	12 403	3 346
náklady na gastro služby	18 364	3 256
ostatné služby	44 432	14 208
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom :	4 500	0
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	0
iné uist'ovacie 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>747 757</b>	<b>294 592</b>
<i>Mzdové náklady</i>	<i>515 275</i>	<i>211 917</i>
náklady na zákl. mzdy zamestnancov	281 005	100 888
náklady na náhrady a príplatky	99 270	98 092
náklady na odmeny a prémie	92 837	3 419
náklady na dohody	42 163	9 518
<i>Odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	<i>11 328</i>	<i>5 184</i>
<i>Náklady na soc.,zdr.,dôch. poistenie</i>	<i>177 746</i>	<i>73 258</i>
<i>Sociálne náklady</i>	<i>43 408</i>	<i>4 233</i>
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>24 548</b>	<b>14 119</b>
dary	193	57
pokuty a penále , manká a škody	1 221	48
členské prípevky do združení a spolkov	5 623	4 673
poistné majetku	8 251	5 844
ostatné náklady na hosp. činnosť(neupl.DPH,manká a škody)	9 260	3 497
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>6 255</b>	<b>2 625</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>6 255</i>	<i>2 625</i>
Nákladové úroky	1 627	134
Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho:	4 628	2 491
poplatky banke	3 228	1 091
burzový poplatok	1 400	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	2019			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:	83 468		100,00 %	0		0,00 %
teoretická daň		17 528	21,00 %		0	0,00 %
Daňovo neuznané náklady	-919	-193	-0,23 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	82 542	17 335	20,77 %	0	0	0,00 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>17 335</b>	<b>20,77 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		3 287	3,94 %		0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>20 622</b>	<b>24,71 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	30.6.2020
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	2019	30.6.2020
Prenajatý majetok	9 245	9 245
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Drobný HM neodpisovaný	99 582	96 605
Drobný NM neodpisovaný	6 640	6 640
Hodnota používaného prádla	42 483	42 483
Hodnota používaného skla a porcelánu	15 206	15 206

### Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby odstavnú plochu na parkovanie motorových vozidiel. Spoločnosť je povinná v II. polroku 2020 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 2020 bude predstavovať približne 500 € . 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 2020 bude táto suma predstavovať približne 2 232 €.
- Spoločnosť je zaviazaná platiť úroky z úverov, ktoré jej poskytol akcionár na prevádzku hotela a nákup vlastných akcií. Predpokladaná výška úrokov na II. polrok 2020 je približne v sume 1 880,- €.

## 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 , 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	30.6.2020	
	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	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

**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 2 352 €.

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 2020		
							Časť 2 - rok 2019		
Peňažné odmeny za výkon funkcie	2 352	2 832	0	0	0	0			
	5 664	5 664	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			
	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	
		2019	30.6.2020
		c	d
ZO OZ PP + org. Zložky	03	1 040	0
Sorea .s.r.o.	01	173	72

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	
		2019	2020
a	b	c	d
<b>Materská spoločnosť</b>			
úroky platené z úverov	08	1 276	41
splátka úverov	08	100 163	15 000
prijatie úveru	08	0	25 000
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:

	2019	30. 6. 2020
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	15 045	25 000
Závazky z obchodného styku	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>15 045</b>	<b>25 000</b>

#### 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 (2020)				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2020
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	41 695	6 285	0	0	47 980
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútarne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	78 181	56 562	0	0	134 743
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	62 846	-126 587	0	-62 846	-126 587
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>1 883 061</b>	<b>-63 740</b>	<b>0</b>	<b>-62 846</b>	<b>1 756 475</b>

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 391 748 EUR k 30.6.2020 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 (2019)				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
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	0
Zákonný rezervný fond	38 072	0	0	3 623	41 695
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 581	0	0	26 600	78 181
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 223	62 846	0	-36 223	62 846
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>1 826 215</b>	<b>62 846</b>	<b>0</b>	<b>-6 000</b>	<b>1 883 061</b>

## O. PREHĽAD 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 30.6.2020*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný 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*

*31.12.2019*

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								
<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*

*30.6.2020*

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	2 719 570	536 546	0	0	5 205	2 336	0	<b>3 595 190</b>
Prírastky	0	6 204	10 560	0	0	0	14 427	0	<b>31 191</b>
Úbytky	0	0	4 781	0	0	0	16 763	0	<b>21 544</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 533	2 725 774	542 325	0	0	5 205		0	<b>3 604 837</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	266	828 612	526 080	0	0	4 409	0	0	<b>1 359 367</b>
Prírastky	0	17 679	3 268	0	0	0	0	0	<b>20 947</b>
Úbytky	0	0	4 781	0	0	0	0	0	<b>4 781</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	266	846 291	524 567	0	0	4 409	0	0	<b>1 375 533</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	1 890 958	10 466	0	0	796	2 336	0	<b>2 235 823</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	331 267	1 879 483	17 758	0	0	796	0	0	<b>2 229 304</b>

**Hotel Flóra, a.s.**

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

**31.12.2019**

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	2 716 311	573 479	0	0	5 348	0	0	<b>3 626 671</b>
Prírastky	0	3 259	0	0	0	0	2 336	0	<b>5 595</b>
Úbytky	0	0	36 933	0	0	143	0	0	<b>37 076</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Stav na konci účtovného obdobia	331 533	2 719 570	536 546	0	0	5 205	2 336	0	<b>3 595 190</b>
<b>Oprávkový</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266	793 360	557 499	0	0	4 551	0	0	<b>1 355 676</b>
Prírastky	0	35 252	5 514	0	0	0	0	0	<b>40 766</b>
Úbytky	0	0	36 933	0	0	143	0	0	<b>37 076</b>
Stav na konci účtovného obdobia	266	828 612	526 080	0	0	4 409	0	0	<b>1 359 367</b>
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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>
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	331 267	1 922 951	15 980	0	0	797	0	0	<b>2 270 995</b>

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>331 267</b>	<b>1 890 958</b>	<b>10 466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796</b>	<b>2 336</b>	<b>0</b>	<b>2 235 823</b>
--	----------------	------------------	---------------	----------	----------	------------	--------------	----------	------------------

*Hotel Flóra, a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

*30.6.2020*

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	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>
Presuny	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>
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>
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*

*31.12.2019*

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	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
Presuny	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>
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	339	0	0	0	0	0	<b>339</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</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>