

Predbežné vyhlásenie riadiaceho orgánu spoločnosti

KÚPELE NOVÝ SMOKOVEC, a.s.

k 31. 3. 2011

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KÚPELE NOVÝ SMOKOVEC, a.s.

Nový Smokovec 32

Vysoké Tatry 062 01

Spoločnosť KÚPELE NOVÝ SMOKOVEC, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1.októbra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 28. septembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel Sa, vložka 232/P). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31 714 471.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie ambulantnej a ústavnej kúpeľnej starostlivosti,
- ubytovacie služby s poskytovaním pohostinských služieb,
- verejné stravovanie,
- zmenáreň,
- a iné súvisiace činnosti.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predstavenstvo Ing. Milan Roháč

 Ing. Juraj Hudáč

 Ing. Jozef Vilím

Dozorná rada Peter Kerul'

 František Friedrich

 Eva Kováčová

Ekonomická situácia

Štruktúra majetku a zdrojov krytia

SÚVAHA v €	31.3.2010	31.3.2011
SPOLU majetok (aktíva)	2 346 321	2 344 404
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
Stále aktíva	2 044 658	1 957 879
Dlhodobý nehmotný majetok	9 763	6 194
Dlhodobý hmotný majetok	2 034 895	1 951 685
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežné aktíva	298 688	374 515
Zásoby	27 984	34 672
Dlhodobé pohľadávky	9 523	5 094
Krátkodobé pohľadávky	125 564	162 959
Finančné účty	135 617	171 790
Časové rozlíšenie	2 975	12 010
SPOLU vlastné imanie a záväzky (pasíva)	2 346 321	2 344 404
Vlastné imanie	1 677 890	1 677 372
Základné imanie	1 582 022	1 582 022
Kapitálové fondy	168 396	168 396
Fondy zo zisku	51 111	51 111
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	- 35 736
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 123 639	- 88 421
Záväzky	253 434	288 044
Rezervy	20 204	25 133
Dlhodobé záväzky	518	5 900
Krátkodobé záväzky	232 712	257 011
Bankové úvery a výpomoci	0	0
dlhodobé bankové úvery	0	0
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	414 997	378 988

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Zníženie hodnoty majetku predstavujú len zaúčtované odpisy.

Z kategórií dlhodobého hmotného majetku sa v I. štvrtroku 2011 neobstarával žiaden majetok. Účtovali sa len odpisy v príslušných mesiacoch.

Zásoby

Zásoby pozostávajú predovšetkým z potravín a materiálu s relatívne vysokou obrátkovosťou. Hodnota zásob v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka vzrástla v dôsledku predzásobenia v očakávaní nárastu cien vstupov na začiatku roka 2011, ktorý nárast sa aj potvrdil.

Prehľad jednotlivých položiek zásob:

Položka zásob / Obdobie	31. marec 2010 v €	31. marec 2011 v €
Potraviny a nápoje	26 687	33 010
Materiál	1 297	1 662
Opravná položka k materiálu	0	0
SPOLU	27 984	34 672

Peňažné prostriedky a ceniny

Peniaze v pokladnici a účty v bankách sú vykázané ako finančné účty. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Kapitál a rezervy

Kapitálový pohyb bol počas obdobia I. štvrťroka nasledovný:

	31. marec 2010	nárast v €	pokles v €	transfer v €	31. marec 2011 v €
Základné imanie	1 582 022	0	0	0	1 582 022
Rezervný fond	25 321	0	0	0	25 321
Ostatné kapitálové a štatut. fondy	194 186	0	0	0	194 186
Hosp. výsledok minulých rokov	0	0	35 736	0	- 35 736
Hosp.výsledok za účt.obdobie	- 123 639	35 218	0	0	- 88 421
Celkom	1 677 890	35 218	35 736	0	1 677 372

Za obdobie I. štvrťroka 2011 dosiahla spoločnosť KNS, a.s. stratu vo výške – 88 421 € (vrátane nerozdeleného zisku r. 2010 vo výške +8 406 €). Jej príčiny sú spôsobené mimosezónnym obdobím zvýšením cien vstupov.

Počas účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám v základnom imaní.

Závazky a ostatné účty pasív

Vybrané závazky a dohadné účty pasívne k 31. 03. 2011 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.marec 2010	31.marec 2011
	v €	v €
Závazky z obchodného styku	180 520	208 826
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	4 430	10 433
Nevyfaktúrované dodávky	5	0
Prijaté preddavky	5 780	6 830
Daň z pridanej hodnoty	2 185	4 165
Ostatné závazky	0	914
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia	13 278	15 025
Závazky voči zamestnancom	25 581	28 456
Sociálny fond	518	517
Ostatné priame dane	-1 146	0
Ostatné nepriame dane a poplatky	96	10 600
Spolu	231 247	285 766

Stav závazkov z obchodného styku oproti rovnakému obdobiu minulého roka vzrástol o 15,7 %.

Rezervy

Spoločnosť vytvorila okrem zákonných rezerv na nevyčerpané dovolenky, zákonné poistné k nim a rezervy na audit aj rezervy na prebiehajúce súdne spory. Stav rezerv k 31.3.2011 je 25 133 €. Krátkodobé rezervy sa postupne budú zúčtovať v priebehu roka 2011.

Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť v I. štvrtroku 2011 nemá žiadne úvery a pôžičky ani nové lízingy.

Výkaz ziskov a strát

VÝKAZ ZISKU A STRÁT k 31. 03. v €	2010	2011
Tržby za predaj tovaru	28 867	40 331
Náklady vynaložené na predaný Tovar	13 953	24 414
Obchodná marža	14 914	15 917
Výroba	165 735	242 652
tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	165 735	242 652
zmena stavu vnútro podnikových zásob vlastnej výroby	0	0
Aktivácia	0	0
Výrobná spotreba	117 961	179 428
Pridaná hodnota	62 688	79 141
Osobné náklady	101 477	113 470
Dane a poplatky	470	11 177
Iné prevádzkové výnosy	0	31
Iné prevádzkové náklady	28 771	17 408
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	27 649	21 545
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	336	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	3 053	0
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti	0	0
Prevod nákladov na hospodársku činnosť	0	0
Prevádzkový hospodársky výsledok	- 87 033	- 95 791
Finančné výnosy	43	380
Finančné náklady	681	1 416
Prevod finančných výnosov	0	0
Prevod finančných nákladov	0	0
Hospodársky výsledok z finančných operácií	-638	- 1 036
Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť	0	3
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	0	0
Hospodársky výsledok za bežnú činnosť	- 87 671	- 96 827
Mimoriadne výnosy	0	0
Mimoriadne náklady	0	0
Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0
Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0
Mimoriadny hospodársky výsledok	0	0
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	- 87 671	- 96 827

Výnosy z ubytovania a zo stravovacích služieb vzrástli v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka o 46,4 %, čo bolo spôsobené nárastom počtu pacientov a hotelových hostí.

Spoločnosť sa snaží viacerými novými aktivitami a zatraktívením pobytov, tak ako aj cenovou politikou získať novú klientelu. Tiež v rámci možností spoločnosť realizuje v roku 2011 postupne modernizáciu časti ubytovacej kapacity pre spríjemnenie pobytov hostí.

Materiálové náklady pozostávajú z nasledovných položiek:

	31. marec 2011 v €
Spotreba potravín (použitých na prípravu jedál)	35 851
Spotreba liekov a zdrav. materiálu	993
Čistiaci materiál a chemikálie	3 456
Prac. oblečenie	0
Spotreba dlhodobého drobného majetku	5 427
Administratívne náklady	587
Iné materiálové náklady	3 074
PHM	526
Spolu	49 914

V zvýšenej spotrebe potravín sa prejavil už spomínaný nárast počtu pacientov.

Ostatné významnejšie nákladové položky:

	31. marec 2011 v €
Mzdové náklady	84 727
Odpisy	21 545
Daň z nehnuteľností	10 600
DPH koeficient účtovaný do nákladov	23 692
Poistné náklady	4 315
Zákonné poisťné	27 544
Spolu	172 423

Emitent nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

V Novom Smokovci, 09.05.2011

Vypracoval : Behul