

Priebežná ročná správa riadiaceho orgánu spoločnosti

KÚPELE NOVÝ SMOKOVEC, a.s.

k 30.9.2008

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KÚPELE NOVÝ SMOKOVEC, a. s.

Nový Smokovec 30

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 Anna Šimonová

 Peter Kerul'

 František Friedrich

| SÚVAHA v tis. SKK | 30.9.2008 | 31.12.2007 |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| SPOLU majetok (aktíva) | 79 781 | 74 253 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 |
| Stále aktíva | 66 015 | 68 719 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 192 | 283 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 65 823 | 68 436 |
| Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 |
| Obežné aktíva | 13 762 | 5 472 |
| Zásoby | 595 | 696 |
| Dlhodobé pohľadávky | 439 | 439 |
| Krátkodobé pohľadávky | 8 155 | 2 640 |
| Finančné účty | 4 573 | 1 697 |
| Časové rozlíšenie | 4 | 62 |
| SPOLU vlastné imanie a záväzky (pasíva) | 79 781 | 74 253 |
| Vlastné imanie | 53 779 | 52 858 |
| Základné imanie | 47 660 | 47 660 |
| Kapitálové fondy | 5 073 | 5 073 |
| Fondy zo zisku | 610 | 610 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | - 485 | - 600 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 921 | 115 |
| Záväzky | 10 899 | 6 111 |
| Rezervy | 333 | 621 |
| Dlhodobé záväzky | 15 | 7 |
| Krátkodobé záväzky | 10 551 | 5 483 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0 | 0 |
| dlhodobé bankové úvery | 0 | 0 |
| krátkodobé bankové úvery a výpomoci | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 15 103 | 15 284 |

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 III. štvrtroku 2008 neobstarával žiaden majetok. Účtovali sa len odpisy v príslušných mesiacoch.

Zásoby

Zásoby pozostávajú predovšetkým z potravín a materiálu s relatívne vysokou obrátkovosťou. Hodnota zásob je konzistentná s minulými obdobiami, nepredstavuje výrazné zmeny v porovnaní s I. polrokom 2008 a konečným stavom roku 2007.

prehľad jednotlivých položiek zásob:

| | 30.sept. 2008 tis.SKK | 31. december 2007 tis.SKK |
|-----------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Potraviny a nápoje | 540 | 619 |
| Materiál | 57 | 67 |
| Opravná položka k materiálu | -12 | 0 |
| Zvieratá | 10 | 10 |
| Spolu | 595 | 696 |

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.dec. 2007 tis. Sk | nárast tis. Sk | pokles tis. Sk | transfer tis. Sk | 30. sept. 2008 tis. Sk |
|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| Základné imanie | 47 660 | 0 | 0 | 0 | 47 660 |
| Kapitálové fondy | 5 073 | 0 | 0 | 0 | 5 073 |
| Rezervný fond | 610 | 0 | 0 | 0 | 610 |
| Hosp.výsledok minulých rokov | - 600 | 115 | 0 | 0 | - 485 |
| Hosp.výsledok za účt.obdobie | 115 | 806 | 0 | 0 | 921 |
| Celkom | 52 858 | 921 | 0 | 0 | 53 779 |

Zisk vykázaný za obdobie kumulatívu septembra 2008 je v súlade so sezónnym charakterom služieb a dosiahol sa hlavne zvýšenými tržbami v II. A III. štvrťroku. Vo IV. Štvrťroku 2008 očakávame taký vývoj, že by a. s. mala skončiť v kladných číslach.

Počas účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám v základnom imaní.

Závazky a ostatné účty pasív

Vybrané záväzky a dohadné účty pasívne k 30. sept. 2008 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | tis.SKK |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 12 |
| Nevyfaktúrované dodávky | 0 |
| Prijaté preddavky | 297 |
| Daň z pridanej hodnoty | 0 |
| Ostatné záväzky | 352 |
| Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia | 434 |
| Záväzky voči zamestnancom | 821 |
| Sociálny fond | 0 |
| Ostatné priame dane | 13 |
| Záväzky z obchodného styku | 8 268 |
| Krátkod. finančná výpomoc | 0 |
| Spolu | 10 197 |

Zvýšenie stavu záväzkov z obchodného styku oproti II. Štvrťroku bolo spôsobené došlými faktúrami za nájomné výrobných priestorov.

Rezervy

Spoločnosť neplánuje prepustiť významný počet zamestnancov. Na základe kolektívnej zmluvy a platnej legislatívy Spoločnosť vypláca príspevok na jubileá. Krátkodobé rezervy vo výške 361 tis. SKK, ktoré boli vytvorené ako rezerva na nevyčerpané dovolenky sa postupne zúčtovali v III. štvrťroku.

Bankové úvery a finančné výpomoci

Krátkodobá finančná výpomoc vo výške 30 tis. SKK vykazovaná k 30.06.2008 sa už v priebehu III. štvrťoka vyrovnala a v súčasnosti Spoločnosť k 30.09.2008 nemá žiadne úvery, pôžičky a lízinky.

Výkaz ziskov a strát

| VÝKAZ ZISKU A STRÁT k 30. 9. v tis. Sk | 2008 | 2007 |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tržby za predaj tovaru | 5 561 | 5 149 |
| Náklady vynaložené na predaný Tovar | 1 781 | 1 631 |
| Obchodná marža | 3 780 | 3 518 |
| Výroba | 26 814 | 24 505 |
| tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb | 26 814 | 24 505 |
| zmena stavu vnútropodnikových zásob vlastnej výroby | 0 | 0 |
| aktivácia | 0 | 0 |
| Výrobná spotreba | 15 983 | 14 025 |
| Pridaná hodnota | 14 611 | 13 998 |
| Osobné náklady | 9 877 | 7 867 |
| Dane a poplatky | 100 | 262 |
| Iné prevádzkové výnosy | 29 | 599 |
| Iné prevádzkové náklady | 1 376 | 1 569 |
| Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku | 2 788 | 2 852 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 947 | 900 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu | 484 | 125 |
| Prevod výnosov z hospodárskej činnosti | 0 | 0 |
| Prevod nákladov na hospodársku činnosť | 0 | 0 |
| Prevádzkový hospodársky výsledok | 962 | 2 812 |
| Finančné výnosy | 3 | 50 |
| Finančné náklady | 44 | 84 |
| Prevod finančných výnosov | 0 | 0 |
| Prevod finančných nákladov | 0 | 0 |
| Hospodársky výsledok z finančných operácií | - 41 | -34 |
| Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť | 0 | 0 |
| Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť | 0 | 0 |
| Hospodársky výsledok za bežnú činnosť | 921 | 2 778 |
| 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 | 921 | 2 778 |

Výnosy z ubytovania a zo stravovacích služieb vzrástli mierneho vplyvom cenového nárastu a aj počtom prenocovaní cca 9,5 % v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka 2007.

Spoločnosť má viac klientov z podnikateľskej sféry, ktorí požadujú iba ubytovanie s raňajkami a zákazníkov požadujúcich relaxačné pobyty, ktoré nie sú zamerané na lekársku starostlivosť (zahnuté vo výnosoch z kúpeľnej starostlivosti).

Takisto sa zvýšil rozsah pobytov "wellness".

Materiálové náklady pozostávajú z nasledovných položiek:

| | 30. sept. 2008 tis.SKK |
|-------------------------------------------------|---------------------------|
| Spotreba potravín (použitých na prípravu jedál) | 2 777 |
| Spotreba liekov a zdrav. materiálu | 22 |
| Čistiaci materiál a chemikálie | 126 |
| Prac. oblečenie | 31 |
| Spotreba dlhodobého drobného majetku | 256 |
| Administratívne náklady | 41 |
| Iné materiálové náklady | 1 225 |
| PHM | 81 |
| Spolu | 4 559 |

V spotrebe potravín sa prejavil mierny nárast cien potravín v roku 2008.

| Služby pozostávajú z nasledovných položiek: | 30. sept. 2008 tis.SKK |
|---------------------------------------------|---------------------------|
| Údržba | 207 |
| Propagácia | 273 |
| Školenie | 5 |
| Nájomné | 4 061 |
| Upratovanie | 1 080 |
| Kultúra | 18 |
| Telekomunikačné služby | 354 |
| Odpad | 125 |
| Sprostredk. služby | 215 |
| Náklady na soft. | 71 |
| Čistenie a pranie | 258 |
| Reprezentačné náklady | 78 |
| Cestovné náklady | 159 |
| Ostatné | 1 077 |
| Spolu | 7 981 |

Ostatné náklady pozostávajú z nasledovných položiek:

| | |
|------------------------------------------------|-----------------------------|
| Mzdové náklady | 7 410 |
| Odpisy | 2787 |
| Daň z nehnuteľností | 355 |
| Zost. cena predaného majetku | 483 |
| Koncesionárske poplatky za televíziu a rozhlas | 100 |
| DPH koeficient účtovaný do nákladov | 1 205 |
| Poistné náklady | 152 |
| Bankové poplatky | 39 |
| Ostatné | 0 |
| Spolu | <u><u>12 531</u></u> |

V Spoločnosti bol v porovnaní s III. štvrťrokom 2007 zaznamenaný jednak vyšší objem vyplatených miezd, ktorú sa prejavil aj nárastom priemernej mzdy.

Spoločnosť očakáva do konca roka zotrvanie hospodárskeho výsledku v kladných číslach..

Emitent nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Druh cenného papiera : SK 1120003225, akcie na doručiteľ, zaknihované, objem emisie vydaných 47 660 kusov akcií v nominálnej hodnote 1 kus / 1 000,- Sk. Emitent nevydal vymeniteľné dlhopisy.

V Novom Smokovci, 20.11.2008

Vypracoval : Vatočíková

Ing. Jozef Vilim
generálny riaditeľ a.s.