

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti

**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s.,
SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice**

K časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s., 039 12 Turčianske Teplice, SNP 519 (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31.12. 2022, uvedenú na stranách 13-49 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 31.05.2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 9-12 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II Správy nezávislého audítora – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s., zostavenej za rok 2022 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

10.11.2023

AT consulting, s.r.o.
Tulská č. 9, 036 01 Martin
číslo licencie 312

Zodpovedný audítor

Ing. Veronika Potočková
číslo licencie 553



Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice
IČO 31642322

VÝROČNÁ SPRÁVA **ZA ROK 2022**

Obsah výročnej správy:

Základné údaje o spoločnosti	str.	2
Rok 2022	str.	3
Nosné zámery na rok 2023	str.	4
Náklady, výnosy a hospodársky výsledok	str.	4
Majetok a zdroje krytia	str.	5
Návrh na rozdelenie zisku	str.	6
Vývoj finančnej situácie za obdobie 2019-2022	str.	7
Účtovná závierka	str.	8

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
Právna forma: Akciová spoločnosť
Sídlo: SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice
IČO: 31 642 322
DIC: Sk 2020435857
Deň vzniku: 1.2.1996
Zapísaná v OR: Obchodný register okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 327/L
Štatutárny orgán: Mgr. Radovan Horecký - predseda predstavenstva, vznik funkcie 19.12.2016
Ing. Zuzana Ďurinová - člen predstavenstva

K 31.12.2020

Dozorný orgán: Mgr. Igor Hus- člen, vznik funkcie 16.2.2015
Mgr. Andrej Kostúr-člen, vznik funkcie 8.6.2016
Gabriela Skorčiková – člen, vznik funkcie 28.6.2016
Ing. Janka Šamajová- člen, vznik funkcie 19.12.2016
PhDr. Ľubica Kířňušiová- člen, vznik funkcie 28.2.2019

K 31.12.2021

Dozorný orgán JUDr. Ingrid Kolaříková-člen, vznik funkcie 20.2.2021
Gabriela Skorčiková – člen, vznik funkcie 8.9.2021
Ing. Janka Šamajová- člen, vznik funkcie 29.12.2021
Adriana Ivádyová- člen, vznik funkcie 8.9.2021
Alena Spišiaková- člen, vznik funkcie 20.2.2021

K 31.12.2022

Dozorný orgán Gabriela Skorčiková – člen, vznik funkcie 8.9.2021
Ing. Janka Šamajová- člen, vznik funkcie 29.12.2021
Adriana Ivádyová- člen, vznik funkcie 8.9.2021
Alena Spišiaková- člen, vznik funkcie 20.2.2021
Mgr. Igor Hus – člen, vznik funkcie 9.12.2022

Založenie spoločnosti : Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. so sídlom v Turčianskych Tepliciach boli založené Zakladateľskou listinou FNM zo dňa 8.11.1995 na základe privatizačného projektu štátneho podniku Slovenské liečebné kúpele, Rajec Teplice, reg. č. 330 a rozhodnutím MSPNM SR č. 67/1994 zo dňa 1.7.1994 a č. 57/Z zo dňa 9.5.1995 o privatizácii podniku. Zakladateľom spoločnosti je Fond národného majetku SR. Spoločnosť vznikla dňom 1.2.1996. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá dcérske spoločnosti. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Hlavný predmet činnosti spoločnosti je poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti a ambulantných kúpeľných služieb, rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb, prevádzkovanie zariadení na regeneráciu a rekondíciu. Priamo súvisiacimi službami sú poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb. Vedľajšou činnosťou je prenájom nehnuteľností. V roku 2010- 2012 boli doplnené nasledovné činnosti:

- masáže služby
 - vedenie účtovníctva
 - činnosť organizačných a ekonomických poradcov
 - nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem miest pre vodiča max. 8 miest na sedenie
 - poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v zdravotníckom zariadení – ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti, v zdravotníckom povolaní lekár, v študijnom odbore všeobecné lekárstvo a v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia.
 - prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti : prírodné liečebné kúpele
- V roku 2016 boli doplnené nasledovné činnosti :
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
 - prevádzkovanie športových zariadení
 - organizovanie športových podujatí
 - prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

Komplexná kúpeľná liečba v Turčianskych Tepliciach sa opiera o využitie liečivých termálnych minerálnych vôd. Jej základ tvoria bazénové a vaňové kúpele a pri chorobách obličiek a močových ciest sa predpisuje odstupňovaná liečba pitnými kúrami. K balneoterapii sa pridružujú ďalšie liečebné procedúry a postupy – masáže, suché zábaly, pohybová liečba, rehabilitačné cvičenia

Aj napriek poklesu obratu, nepriaznivému dopadu zavedených opatrení na hospodársku situáciu spoločnosti a nárastu energií, spoločnosť v októbri 2022 ukončila prevádzku liečebného domu AQUA a začala s realizáciou moderného investičného projektu apartmánového domu „Galanda apartments“ s predpokladaným termínom kolaudácie 11/2023.

Nosné zámery na rok 2023

Spoločnosť zostavila finančný plán na rok 2023, ktorého prioritou je zvýšenie tržieb za služby kúpeľnej starostlivosti – hlavnej činnosti podniku na úrovni dosiahnutých výsledkov v roku 2019 a to v objeme 12 mil.€ so zámerom zvýšiť podiel samoplatcov na liečebných, rehabilitačných a rekondičných pobytach.

Z toho dôvodu spoločnosť plánuje rozširovať nielen produktovú radu, ale ponúkať svojim klientom ubytovacie služby vyššieho štandardu.

Spoločnosti skončila platnosť zmluvy so Všeobecnou zdravotnou poisťovňou o poskytovaní kúpeľnej zdravotnej starostlivosti poistencom dňa 30.4.2022, výpadok tržieb spoločnosť kompenzuje tržbami od samoplatiteľskej klientely a tržbami z predaja apartmánov GALANDA. V súčasnosti boli začaté rokovania o opätovnom uzatvorení zmluvy so Všeobecnou zdravotnou poisťovňou.

Cieľom spoločnosti v roku 2023 je konsolidácia negatívnych dopadov na hospodársky výsledok spoločnosti. Z dôvodu výpadku príjmov od Všeobecnej zdravotnej poisťovne a nízkej obsadenosti liečebného domu AQUA sa spoločnosť rozhodla pre transformáciu tohto objektu na moderný investičný projekt apartmánového domu „Galanda apartments“ s predpokladaným termínom kolaudácie - november 2023.

Ukončený bol spor s Mestom Turčianske Teplice ohľadom nároku správcu dane na daň z ubytovania za rok 2012. Spoločnosť uhradila v roku 2023 daňový nedoplatok vo výške 166 649,- €, ktorý vznikol na dani za ubytovanie za obdobie 1.1.-31.12. 2012, vyrubený rozhodnutím Mesta Turčianske Teplice v spojení s rozhodnutím Finančného riaditeľstva SR.

Náklady, výnosy, hospodársky výsledok

V roku 2022 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Celkové výnosy spoločnosti v roku 2022 zaznamenali hodnotu **11 406 tis €**, náklady dosiahli hodnotu **12 814 tis €** pri zápomnom hospodárskom výsledku **1 408 tis €**.

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľali tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 10 392 tis € (v percentuálnom vyjadrení 91,12 % z celkových výnosov dosiahnutých v roku 2022). Prevažnú časť predstavovali výnosy z predaja kúpeľných liečebných pobytov a procedúr (hlavnej činnosti spoločnosti). Ostatné výnosy vo výške 309 tis € predstavovali výnosy z prijatých dotácií zo schémy 1.pomoci v zmysle covid opatrení a dotácií na podporu cestovného ruchu.

Tržby z predaja tovaru v baroch a reštauráciách predstavovali sumu 392 tis € (3,44 % z celkových tržieb), zvyšnú časť výnosov tvoria finančné výnosy a aktívacia.

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2022	v €	v%
Tržby za predaj tovaru	391 801	3,44 %
Tržby z predaja výrobkov a služieb	10 392 392	91,12 %
Aktívacia	50 128	0,44 %
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	275	0 %
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	544 012	4,77 %
Finančné výnosy	26 985	0,24 %
Mimoriadne výnosy	0	0
Výnosy spolu	11 405 593	100 %

Najvýraznejšiu nákladovú položku predstavovali osobné náklady v celkovej čiastke 4 874 tis € (38,04 % z celkových nákladov dosiahnutých v roku 2022).

Významnou časťou vstupných nákladov sa stali energie. Nárast cien energií v roku 2022 predstavoval oproti roku 2021 pre spoločnosť nárast z 826 503,38 € na 1 585 281,06 €, t.j. o 91,81 %.

Spotreba energií, materiálu, a služieb vo výške 5 574 tis € (v percentuálnom vyjadrení 43,50 %) je tvorená priamou materiálovou spotrebou, spotrebou energií, nákladmi na služby (najmä marketingovými a reklamnými službami), opravami a údržbou majetku.

Odpisy majetku v celkovej výške 1 426 tis € (v percentuálnom vyjadrení 11,13 %) a ostatné náklady na hospodársku činnosť v celkovej výške 702 tis € (v percentuálnom vyjadrení 5,47 %), ktorú tvorí v prevažnej miere DPH neuplatnená z dôvodu koeficientu. Na zostávajúcej časti nákladov sa podieľali daň z príjmov z bežnej činnosti, zostatková cena predaného majetku - pozemkov, tvorba opravných položiek, dane a poplatky a finančné náklady - do ich nárastu sa premietli zvýšené bankové poplatky a vyššia úroková sadzba.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.3

Tabuľka č. 3

NÁKLADY 2022	v €	v %
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	226 899	1,77 %
Spotreba materiálu a služieb	5 574 288	43,50 %
Osobné náklady	4 873 760	38,04 %
Dane a poplatky	88 178	0,69 %
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 425 524	11,12 %
Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	778	0,01 %
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	694 630	5,42 %
Tvorba opravných položiek	6 094	0,05 %
Finančné náklady	309 210	2,41 %
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	-385 738	-3,01 %
Mimoriadne náklady	0	0 %
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	0	0 %
Náklady spolu	12 813 623	100 %

V nasledujúcej tabuľke je znázornený hospodársky výsledok spoločnosti v čínení na prevádzkový, finančný a mimoriadny hospodársky výsledok pri zohľadnení dane z príjmu.

Tabuľka č. 4

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2022	v €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 511 543
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-282 225
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná)	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (odložená)	-385 738
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 408 030

Majetok a zdroje krytia

K 31. 12. 2022 predstavoval **majetok (aktíva netto)** spoločnosti hodnotu 20 516 tis €. Je tvorený dlhodobým hmotným, nehmotným majetkom vo výške 12 963 tis € (percentuálne 63,19 %) a dlhodobým finančným majetkom (tvorený poskytnutou dlhodobou pôžičkou)- neobežné aktíva vo výške 1 221 tis €. Obežný majetok bol vo výške 6 320 tis € (percentuálne 30,8 %), ktorý tvorili zásoby, pohľadávky z obchodného styku, ktorej súčasťou je aj dlhodobá pohľadávka z predaja Spa centra, daňové pohľadávky a finančné účty. Zvyšnú časť majetku tvorilo časové rozlíšenie.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.5

Tabuľka č.5

AKTÍVA 2022	v €	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	9 422	0,05 %
Dlhodobý hmotný majetok	12 953 727	63,14 %
Dlhodobý finančný majetok	1 220 891	5,95 %
Pohľadávky	4 503 554	21,95 %
Zásoby	626 610	3,05 %
Finančné účty	1 189 380	5,80 %
Časové rozlíšenie	12 118	0,06 %
Aktíva spolu	20 515 702	100 %

Hlavnými zdrojmi krytia majetku spoločnosti bolo základné imanie v sume 4 581 tis € (v percentuálnom vyjadrení 22,33 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia) vrátane pohľadávok za upísané vlastné imanie, kapitálové fondy a fondy zo zisku v objeme 943 tis € (v percentuálnom vyjadrení 4,59 %) bankové úvery a výpomoci v celkovej sume 8 720 tis € (v percentuálnom vyjadrení 42,51 %), výsledky hospodárenia za minulé roky v sume 2 098 tis € (10,23 %) a bežného obdobia vo výške – 1 408 tis € (- 6,86 %). Zvyšnú časť tvorili záväzky, rezervy a časové rozlíšenie.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 6

Tabuľka č.6

PASÍVA 2022	v €	v %
Základné imanie	3 054 267	14,89 %
Zvýšenie základného imania	4 979 088	24,27 %
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- 3 452 168	-16,83 %
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	942 508	4,59 %
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 098 134	10,23 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 1 408 030	-6,86 %
Záväzky :	12 871 329	62,74 %
z toho rezervy	353 992	1,72 %
bankové úvery a výpomoci	8 720 090	42,51 %
záväzky ostatné	3 797 247	18,51 %
Časové rozlíšenie	1 430 574	6,97 %
Pasíva spolu	20 515 702	100 %

Návrh na úhradu straty

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2022 spoločnosť vykázala stratu v celkovej výške 1 408 029,99 € (slovom jedenmilionštyristoosemtisícdeväť eur deväťdesiatdeväť centov).

Predstavenstvo navrhuje, aby riadne valné zhromaždenie spoločnosti v zmysle čl. XVII v spoj. s čl. IX bod 1. písm. i./ stanov spoločnosti a v súlade s ust. § 67 ods. 2 a 3, ust. § 217 ods. 1, druhá veta a ust. § 179 ods. 3 a 4 v spoj. s ust. § 187 ods. 1 písm. e) Obchodného zákonníka rozhodlo, že čistá strata spoločnosti vykázaná za rok 2022 bude uhradená z nerozdelených ziskov minulých období nasledovne:

Nerozdelený čistoč.zisk z roku 2011	74 346,51
Nerozdelený zisk z roku 2014	245 430,04
Nerozdelený zisk z roku 2015	292 525,28
Nerozdelený zisk z roku 2016	258 414,34
Nerozdelený zisk z roku 2017	103 571,90
Nerozdelený zisk z roku 2019	433 741,92
Spolu úhrada straty vo výške:	1 408 029,99

Vývoj finančnej situácie za obdobie 2019-2022

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

Tabuľka č. 7

	2022	2021	2020	2019
Náklady	v €	v €	v €	v €
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	226 899	172 272	129 976	274 999
Spotreba materiálu a služieb	5 574 288	4 928 711	3 678 653	4 629 974
Osobné náklady	4 873 760	4 747 090	4 651 676	5 377 138
Dane a poplatky	88 178	94 330	93 608	117 338
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 425 524	1 353 408	1 667 589	1 680 266
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	778	203 166	9 367	2 861 353
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	694 630	508 355	521 068	672 190
Tvorba opravných položiek	6 094	9 444	5 018	37 485
Finančné náklady	309 210	267 059	259 322	300 105
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	-385 738	108 081	-274 587	296 448
Mimoriadne náklady	0	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0	0	0
Náklady spolu	12 813 623	12 391 916	10 741 690	16 247 296
Výnosy	v €	v €	v €	v €
Tržby za predaj tovaru	391 801	299 193	216 617	422 811
Tržby z predaja výrobkov a služieb	10 392 392	9 776 106	8 622 026	12 459 587
Aktivácia	50 128	41 169	42 050	51 874
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	275	394 033	14 110	3 143 357
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	544 012	1 474 875	764 662	1 226 556
Finančné výnosy	26 985	23 816	18 577	17 852
Mimoriadne výnosy	0	0	0	0
Výnosy spolu	11 405 593	12 009 192	9 678 042	17 322 037
Hospodársky výsledok	2022	2021	2020	2019
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	- 1 511 543	- 31 400	-1 097 490	1 653 442
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-282 225	- 243 243	- 240 745	- 282 253
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-	-	-	-
Daň z bežnej činnosti (splatná)	-	-	-	3 714
Daň z bežnej činnosti (odložená)	-385 738	108 081	-274 587	292 734
Daň z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 408 030	-382 274	-1 063 648	1 074 741

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

Tabuľka č.8

AKTÍVA	2022	2021	2020	2019
	v €	v €	v €	v €
Dlhodobý nehmotný majetok	9 422	16 640	29 512	55 537
Dlhodobý hmotný majetok	12 953 727	14 224 069	14 701 839	16 245 030
Dlhodobý finančný majetok	1 220 891	580 868	572 112	563 349
Pohľadávky	4 503 554	4 617 391	4 713 256	4 455 626
Zásoby	626 610	189 220	521 594	198 751
Finančné účty	1 189 380	338 602	476 561	1 163 214
Časové rozlíšenie	12 118	26 914	16 216	35 516
Aktíva spolu	20 515 702	19 993 704	21 031 090	22 717 023
PASÍVA	v €	v €	v €	v €
Základné imanie	3 054 267	3 054 267	3 054 267	3 054 267
Zvýšenie základného imania	4 979 088	4 979 088	4 979 088	4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- 3 452 168	- 3 452 168	- 3 452 168	- 3 452 168
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	942 508	942 508	942 508	835 034
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 098 134	2 480 857	3 544 505	2 577 238
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 408 030	-382 724	-1 063 648	1 074 741
Záväzky :	12 871 329	10 813 266	11 811 954	12 289 012
z toho rezervy	353 992	451 553	421 654	367 620
bankové úvery a výpomoci	8 720 090	8 489 883	8 794 403	9 220 200
záväzky ostatné	3 797 247	1 871 830	2 595 897	2 701 192
Časové rozlíšenie	1 430 574	1 558 610	1 214 584	1 359 811
Pasíva spolu	20 515 702	19 993 704	21 031 090	22 717 023

Účtovná závierka

Je uvedená samostatne.

Dátum zostavenia účtovnej závierky 26.5.2023

Dátum overenia účtovnej závierky je 31.5.2023

Dátum zostavenia výročnej správy:

17.10.2023



Mgr. Radovan Horecký
Predseda predstavenstva



Ing. Zuzana Ďurinová
Člen predstavenstva

Správa nezávislého audítora

**k účtovnej závierke
akciovej spoločnosti**

**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice
IČO: 31 642 322**

zostavenej ku dňu 31.12.2022

***Obligatórne prílohy Správy audítora k účtovnej závierke, zostavenej ku dňu
31.12.2022***

<i>Súvaha</i>	<i>Úč POD1 - 01</i>
<i>Výkaz ziskov a strát</i>	<i>Úč POD2 – 01</i>
<i>Poznámky k účtovnej závierke</i>	<i>Úč POD 3 – 01</i>

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA **pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti**

**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., SNP 519,
039 12 Turčianske Teplice**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., IČO: 31 642 322 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. 12. 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. 12. 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť predstavenstva za účtovnú závierku

Predstavenstvo je zodpovedné za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považujú za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky sú členovia predstavenstva zodpovední za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mali v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemali inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené predstavenstvom.
- Robíme záver o tom, či predstavenstvo vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či Výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

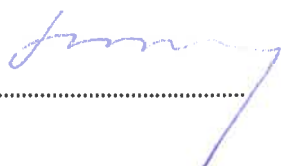
Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Trenčíne dňa 31. mája 2023

AT consulting, s.r.o.
Tulská č. 9, 036 01 Martin
číslo licencie 312

Zodpovedný audítor

Ing. Veronika Potočková
číslo licencie 553



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 3 5 8 5 7 IČO 3 1 6 4 2 3 2 2 SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S l o v e n s k é l i e č e b n é k ú p e l e T u r č i a n s k e
T e p l i c e , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

5 1 9

PSČ

Obec

0 3 9 1 2 T U R Č I A N S K E T E P L I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a ,
S a 3 2 7 / L

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 6 . 0 5 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 5 6 3 8 5 6 2	2 0 5 1 5 7 0 2	
			1 5 1 2 2 8 6 0		1 9 9 9 3 7 0 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 9 1 6 1 7 1 7	1 4 1 8 4 0 4 0	
			1 4 9 7 7 6 7 7		1 4 8 2 1 5 7 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 6 4 4 1 4	9 4 2 2	
			4 5 4 9 9 2		1 6 6 4 0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 5 5 0 6 0	7 6 7 2	
			2 4 7 3 8 8		8 5 9 2
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 0 9 3 5 4	1 7 5 0	
			2 0 7 6 0 4		8 0 4 8
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 7 4 5 8 7 4 9	1 2 9 5 3 7 2 7	
			1 4 5 0 5 0 2 2		1 4 2 2 4 0 6 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 0 6 4 5 0	2 0 6 4 5 0	
					2 0 6 4 5 0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 0 2 7 2 8 0 4	1 0 6 2 9 8 9 2	
			9 6 4 2 9 1 2		1 1 4 0 0 4 5 8
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 1 5 6 9 6 2	1 2 9 4 8 5 2	
			4 8 6 2 1 1 0		1 6 1 4 0 5 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 1 3 4 9 6	1 1 3 4 9 6	1 1 3 4 9 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	7 0 8 5 4 2	7 0 8 5 4 2	8 8 7 5 9 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	4 9 5	4 9 5	2 0 1 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 2 3 8 5 5 4	1 2 2 0 8 9 1	5 8 0 8 6 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	1 2 3 8 5 5 4	1 2 2 0 8 9 1	5 8 0 8 6 8
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	1 7 6 6 3		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 4 6 4 7 2 7	6 3 1 9 5 4 4	
			1 4 5 1 8 3		5 1 4 5 2 1 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 2 6 6 1 0	6 2 6 6 1 0	
					1 8 9 2 2 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 0 4 3 1	9 0 4 3 1	
					1 3 3 6 5 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 3 6 1 7 9	5 3 6 1 7 9	
					5 5 5 6 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 0 5 6 6 3 8	2 0 5 6 6 3 8	
					1 9 8 0 5 9 9
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 5 4 8 4 9 0	1 5 4 8 4 9 0	
					1 8 5 8 1 8 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	1 5 4 8 4 9 0	1 5 4 8 4 9 0	1 8 5 8 1 8 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 0 8 1 4 8	5 0 8 1 4 8	1 2 2 4 1 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 5 9 2 0 9 9	2 4 4 6 9 1 6	2 6 3 6 7 9 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 4 6 0 1 5	1 9 7 3 3 4 1	2 1 2 3 4 1 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 0 4 6 0 1 5 7 2 6 7 4	1 9 7 3 3 4 1	2 1 2 3 4 1 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 5 4 3 8 9	1 5 4 3 8 9	1 9 9 5 6 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 9 1 6 9 5 7 2 5 0 9	3 1 9 1 8 6	3 1 3 8 1 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 8 9 3 8 0	1 1 8 9 3 8 0	3 3 8 6 0 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 7 3 3	8 7 3 3	6 0 9 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 8 0 6 4 7	1 1 8 0 6 4 7	3 3 2 5 0 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 2 1 1 8	1 2 1 1 8	2 6 9 1 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 4 3	5 4 3	8 6 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 1 5 7 5	1 1 5 7 5	1 7 2 0 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			8 8 4 6

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 5 1 5 7 0 2	1 9 9 9 3 7 0 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 2 1 3 7 9 9	7 6 2 1 8 2 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 5 8 1 1 8 7	4 5 8 1 1 8 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 5 4 2 6 7	3 0 5 4 2 6 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	4 9 7 9 0 8 8	4 9 7 9 0 8 8
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	- 3 4 5 2 1 6 8	- 3 4 5 2 1 6 8
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 4 6 3 3	2 4 6 3 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 9 8 9 7 4	7 9 8 9 7 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 9 8 9 7 4	7 9 8 9 7 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 9 8 1 3 4	2 4 8 0 8 5 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 9 8 1 3 4	2 4 8 0 8 5 7
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 4 0 8 0 3 0	- 3 8 2 7 2 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 2 8 7 1 3 2 9	1 0 8 1 3 2 6 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 3 7 7 2	4 8 4 5 9 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		4 2 4 8 3 6
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 3 7 7 2	5 9 7 5 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	6 6 9 6 0 0 0	7 7 8 3 4 7 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 7 4 3 4 7 5	1 3 8 7 2 3 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 9 6 1 5 6 5	9 1 4 8 3 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 9 6 1 5 6 5	9 1 4 8 3 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 3 4 5 6 1	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 9 0 4 5 1	2 4 4 8 5 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 1 7 9 7 3	1 5 5 1 1 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 4 3 7 9	4 1 4 2 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 4 5 4 6	3 1 0 1 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 5 3 9 9 2	4 5 1 5 5 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 0 1 9 8 8	3 0 6 0 7 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 2 0 0 4	1 4 5 4 7 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 0 2 4 0 9 0	7 0 6 4 0 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 4 3 0 5 7 4	1 5 5 8 6 1 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 2 7 8 2 0 2	1 3 9 6 5 6 4
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 5 2 3 7 2	1 6 2 0 4 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 0 7 8 4 1 9 3	1 0 0 7 5 2 9 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 3 7 8 6 0 8	1 1 9 8 5 3 7 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 9 1 8 0 1	2 9 9 1 9 3
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 3 9 2 3 9 2	9 7 7 6 1 0 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 0 1 2 8	4 1 1 6 9
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 7 5	3 9 4 0 3 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 4 4 0 1 2	1 4 7 4 8 7 5
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 2 8 9 0 1 5 1	1 2 0 1 6 7 7 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 2 6 8 9 9	1 7 2 2 7 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 5 6 2 0 4 6	2 2 8 5 9 7 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 0 1 2 2 4 2	2 6 4 2 7 3 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 8 7 3 7 6 0	4 7 4 7 0 9 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 5 3 7 6 3 4	3 4 8 0 3 8 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 5 8 9	2 8 2 1
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 1 4 9 7 8	1 1 8 3 9 6 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 1 8 5 5 9	7 9 9 1 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 8 1 7 8	9 4 3 3 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 4 2 5 5 2 4	1 3 5 3 4 0 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 4 2 5 5 2 4	1 3 5 3 4 0 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 7 8	2 0 3 1 6 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	6 0 9 4	9 4 4 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 9 4 6 3 0	5 0 8 3 5 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 5 1 1 5 4 3	- 3 1 4 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 0 3 3 1 3 4	5 0 1 5 4 8 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 6 9 8 5	2 3 8 1 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 2 9 5 0	2 2 1 1 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 2 9 5 0	2 2 1 1 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 6 5 2	1 7 0 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 8 3	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 0 9 2 1 0	2 6 7 0 5 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	8 1 1 0	4 0 8 3
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 4 8 8 5 4	2 2 0 6 0 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		9 7 2 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4 8 8 5 4	2 1 0 8 7 7
O.	Kurzové straty (563)	52	1 6 1 2 0	1 5 5 7 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 6 1 2 6	2 6 7 9 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 8 2 2 2 5	- 2 4 3 2 4 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 7 9 3 7 6 8	- 2 7 4 6 4 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 3 8 5 7 3 8	1 0 8 0 8 1
R. 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 8 5 7 3 8	1 0 8 0 8 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 4 0 8 0 3 0	- 3 8 2 7 2 4

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2022

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

ČL. 1. Všeobecné informácie**Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

SNP 519 , Turčianske Teplice 03912

Informácie o účtovnej jednotke:

Spoločnosť Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice ,a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 8.11.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 327/L).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Poskytovanie ambulantných kúpeľných služieb rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb	31.1.1996
Poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb	31.1.1996
Poskytovanie doplnkových služieb, obchodné služby, reštauračné služby, záhradnícke služby, služby pomocných techn. prevádzok	31.1.1996
Zabezpečenie ochrany prírodných liečivých zdrojov a starostlivosť o kúpeľné prostredie	31.1.1996
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitness, sauna, solárium, bazén)	5.10.1999
Prenájom nehnuteľností s poskytovaním súvisiacich služieb	5.10.1999
Prenájom strojov, prístrojov a zariadenia a motorových vozidiel	5.10.1999
Organizovanie kurzov, seminárov a školení	5.10.1999
Reklamné a propagačné činnosti	5.10.1999
Predaj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu	5.10.1999
Zmenárenská činnosť	5.10.1999
Masérské služby	28.8.2010
Vedenie účtovníctva	28.8.2010
Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem vodiča najviac 8 miest na sedenie	28.8.2010
Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí	22.1.2003
Poskytovanie zdravot. starostlivosti v zdravotníckom zariadení.-v ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti v zdravotníckom povolaní lekár v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria,balneológia a liečebná rehabilitácia	28.8.2010
Prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti- prírodné liečebné kúpele	26.9.2012
Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied	16.11.2016
Prevádzkovanie športových zariadení	16.11.2016
Organizovanie športových podujatí	16.11.2016
Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení	16.11.2016

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	220	289,78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	223	293
počet vedúcich zamestnancov	12	14

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8.12.2022.

Údaje o konsolidácii

Spoločnosť nespĺňa podmienky uvedené v zákone o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov v §22 písm. 10 na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl.2. Informácie o prijatých postupoch**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
18.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúčtovania na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).

ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.

ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).

ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).

ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

Tvorba odpisového plánu

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme na ľarchu účtu 518-ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	2	lineárna	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme ako o zásobách okrem majetku, ktorý je umiestnený v budove hotela Royal Palace a Modrý kúpeľ (RP). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33-16,67
Inventár	6	lineárne	16,67
Drobný hmotný majetok RP	3	lineárne	33,33

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Spoločnosti bola poskytnutá dotácia z fondov na obstaranie dlhodobého majetku, bližšie viď v čl. 8

Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb minulých účtovných období

Čl.3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**1. k aktívam súvahy:****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		240 797	187 704			0		428 501
Prírastky		14 263	21 650			35 914		71 827
Úbytky						35 914		35 914
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		255 060	209 354			0		464 414
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		232 205	179 656					411 861
Prírastky		15 183	27 948					43 131
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		247 388	207 604					454 992
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 592	8 048					16 640
Stav na konci ÚO		7 672	1 750					9 422

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		236 621	181 439			0		418 060
Prírastky		4 176	6 265			10 440		20 881
Úbytky						10 440		10 440
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		240 797	187 704			0		428 501
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		213 137	175 411					388 548
Prírastky		19 068	4 245					23 313
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		232 205	179 656					411 861
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 484	6 028			0		29 512
Stav na konci účtovného obdobia		8 592	8 048			0		16 640

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 450	20 349 669	6 176 149			113 496	887 594	2015	27 735 373
Prírastky		176 392	125 039				178 807	43 560	523 798
Úbytky		253 258	144 226				357 859	45 080	800 423
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 450	20 272 803	6 156 962			113 496	708 542	495	27 458 748
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 949 211	4 562 093						13 511 304
Prírastky		946 958	444 243						1 391 201
Úbytky		253 257	144 226						397 483
Stav na konci účtovného obdobia		9 642 912	4 862 110						14 505 022
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 450	11 400 458	1 614 056			113 496	887 594	2 015	14 224 069
Stav na konci účtovného obdobia	206 450	10 629 891	1 294 852			113 496	708 542	495	12 953 726

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda- vky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	332 346	20 438 591	5 313 066			113 496	732 004	1 520	26 931 023
Prírastky		5 838	887 364				1 055 732	6 640	1 955 574
Úbytky	125 896	94 760	24 281				900 142	6 145	1 151 224
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 450	20 349 669	6 176 149			113 496	887 594	2 015	27 735 373
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 013 304	4 215 880						12 229 184
Prírastky		1 030 667	370 494						1 401 161
Úbytky		94 760	24 281						119 041
Stav na konci účtovného obdobia		8 949 211	4 562 093						13 511 304
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	332 346	12 425 287	1 097 186			113 496	732 004	1 520	14 701 839
Stav na konci účtovného obdobia	206 450	11 400 458	1 614 056			113 496	887 594	2 015	14 224 069

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 321 695
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať- vecné bremeno	2 510

1. Spoločnosť vystupuje ako spoludlžník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dlžník) a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 8/CORP/10/011 zo dňa 26.5.2010.

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti,
- záložné právo na pohľadávky plynúce z poskytovania liečebnej starostlivosti a bankový účet na ktorý budú smerovať úhrady pohľadávok z liečebnej starostlivosti,
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- zmenka a zmenkové vyhlásenie dlžníka s avalom spoludlžníka

2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 241/CORP/2015 v zmysle dodatkov a zmluvy o kontokorentnom úvere č. 418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015 v zmysle dodatkov.

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 102/10, 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3, 624/2, 624/3, 625/2 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti, LD Modrý kúpeľ sup. č. 590 na pozemku KN-C parcela č. 624/2 v celosti,
- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 2309 stavba LD Veľká Fatra 2, vlastníkom ktorej je spoludlžník KTT-INVEST, a.s.
- záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a bankové účty, taktiež spoludlžníka, ktorým je spoločnosť KTT-INVEST, a.s.
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- blankozmenka

3. Spoločnosť má zriadené vecné bremeno spočívajúce v práve vstupu a prechodu peši a prejazdu motorovými vozidlami v prospech spoločnosti KTT-INVEST, a.s. na pozemky KN-C parc.č. 157/1, 624/3, 624/7

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										SPOLU
	Podiely v účast' v PUJ (061A,0 62A 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankác h (T>1R) (22xA)	Obstara nie a preddav ky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						590 421					590 421
Prírastky						665 309					665 309
Úbytky						17 176					17 176
Presuny											
Stav na konci						1 238 554					1 238 554
Opravné položky											
Stav na začiatku						9 553					9 553
Prírastky						8 110					8 110
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						17 663					17 663
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						580 868					580 868
Stav na konci						1 220 891					1 220 891

Tabuľka č.2

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						572 112					572 112
Prírastky						40 421					40 421
Úbytky						27 582					27 582
Presuny											
Stav na konci						590 421					590 421
Opravné položky											
Stav na začiatku						5 470					5 470
Prírastky						4 083					4 083
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						9 553					9 553
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						572 112					572 112
Stav na konci						580 868					580 868

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 550 000 €, splatnej v roku 2025 v zmysle zmluvy a príslušných dodatkov a úrokov za rok 2022

2. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 650 000 €, splatnej v roku 2025 a úrokov za rok 2022.

3. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z dlhodobej časti vo výške 16 000 € splatnej v roku 2023 a úrokov splatných v 2023 v zmysle zmluvy- úbytok na krátkodobú, preúčtované z dlhodobých pôžičiek.

4. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z krátkodobej časti vo výške 15 000 € splatnej v roku 2024 a úrokov splatných v 2024 v zmysle zmluvy a dodatkov – prírastok z krátkodobých, preúčtované na dlhodobú.

5. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z krátkodobej časti vo výške 6 500 € splatnej v roku 2024 a úrokov splatných v 2024 v zmysle zmluvy a dodatku– prírastok z krátkodobých, preúčtované na dlhodobú

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	74 990	7 060	9 376		72 674
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	73 475		966		72 509
Pohľadávky spolu	148 465	7 060	10 342		145 183

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné obdobie		Tabuľka č. 1	
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 548 491	0	1 548 491
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	508 148	0	508 148
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 056 639	0	2 056 639
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 603 987	442 028	2 046 015
Daňové pohľadávky	154 389	0	154 389
Iné pohľadávky	319 186	72 509	391 695
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 077 562	514 537	2 592 099

Predstavenstvo spoločnosti na zasadnutí zo dňa 29.11.2018 rozhodlo o predaji nehnuteľného majetku -Spa centra so zariadením a zriadením vecných bremien na spoločnosť KTT-INVEST, a.s. Na základe kúpnej zmluvy a zmluvy o zriadení vecných bremien spoločnosť protokolárne odovzdala uvedený majetok spoločnosti KTT-INVEST, a.s. dňa 1.2.2019. Pohľadávka z predaja majetku je splatná po častiach v zmysle splátkového kalendára. Konečná splatnosť je 31.12.2028-dlhodobá, z toho po lehote splatnosti je suma 309 698 €, ktorú spoločnosť nepovažuje za rizikovú. Na sumu pohľadávky po lehote splatnosti nebola tvorená opravná položka. K pohľadávke bola uzatvorená dohoda o posune splátok. V daňových pohľadávkach je zahrnutá suma pohľadávky na DPH z roku 2018 z dôvodu zmeny účelu použitia majetku. K 31.12. 2022 nebolo podané dodatočné daňové priznanie.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 858 189	0	1 858 189
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	125 893	0	125 893
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 984 082	0	1 984 082
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 337 622	860 782	2 198 404
Daňové pohľadávky	199 563	0	199 563
Iné pohľadávky	347 290	40 000	387 290
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 884 475	900 782	2 785 257

Informácie o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	8 720 090
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	8 720 090

1. Zmluva o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST,a.s. je zabezpečená zmluvou o zriadení záložného práva k pohrádkam č. 8D/CORP/10/011.
2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. uzatvorenom na základe, zmluvy o úvere č. 241/CORP/2015 a zmluvy o kontokorentnom úvere č.443/CORP/2018 zo dňa 20.8.2018 a zmluvy o úvere č.684/CORP/2021 zo dňa 3.12.2021 . Zabezpečením úverov je: - záložné právo na všetky pohľadávky z obchodného styku a bankové účty spoločnosti

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	543	860
Časové rozlíšenie reklamy	543	860
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 575	17 208
Časové rozlíšenie poistného, nájomného	11 575	17 208
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	8 864
Časové rozlíšenie účt.služieb, lieč.pobyto	0	8 864

2. K pasívam súvahy**Údaje o základnom imaní**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	3 054 267	3 054 267
Počet akcií v ks	91 996	91 996
Nominálna hodnota jednej akcie	33,20	33,20
Hodnota podielov podľa akcionárov	3 054 267	3 054 267
D.T.B s.r.o.	2 137 980	2 137 980
Všeobecná zdravotná poisťovňa	610 847	610 847
Mesto Turčianske Teplice	305 440	305 440
Hodnota upísaného vlastného imania	3 054 267	3 054 267
Hodnota splateného základného imania	3 054 267	3 054 267

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

tabuľka č.1

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	382 724
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2011-2013	382 724
Spolu	382 724
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 063 648
Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2008 -2012	1 063 648
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Spolu	1 063 648

Návrh na úhradu straty za rok 2022 vo výške 1 408 029,99 € predstavenstvo spoločnosti navrhuje uhradiť z nerozdeleného zisku za roky 2014-2019

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	451 553	224 265	321 826		353 992
Na odmeny	0	0	0		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	306 074	201 988	306 074		201 988
Na audit UZ	8 000	9 700	8 000		9 700
Poplatky za služby LITA a zmluvná pokuta Union	136 779	12 077	7 052		141 804
Na ročné zúčtovanie ZP	700	500	700		500

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, pri ktorých sa predpokladá, že k použitiu dôjde v nasledujúcom účtovnom období. Rezerva na poplatky a súdne trovy predstavujú sumu: 69 076 €- na ktorú je spoločnosť žalovaná spoločnosťou LITA o zaplatenie poplatkov za roky 2015-2019 a sumu trov súdneho konania a predpokladanú sumu poplatkov za rok 2020. Rezerva na zmluvnú pokutu vo výške 55 583 €

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	421 655	314 773	284 875		451 553
Na odmeny	0	0	0		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	273 637	306 073	273 637		306 074
Na audit UZ	7 600	8 000	7 600		8 000
Poplatky za služby LITA a zmluvná pokuta Union	139 718	0	2 938		136 779
Na ročné zúčtovanie ZP	700	700	700		700

Informácie o záväzkoch**Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	53 772	0	53 772
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	3 692 953	50 521	3 743 474

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	484 591	0	484 591
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 336 268	50 970	1 387 238

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	53 772	484 591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči prepojenej účtovnej jednotke		424 836
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči ostatným osobám		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- zo sociálneho fondu	53 772	59 756
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Odložený daňový záväzok		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	3 743 474	1 387 238
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	3 692 953	1 336 268
Záväzky po lehote splatnosti	50 521	50 970

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59 755	56 499
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 0,6% z hrubých miezd	17 657	15 749
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 657	15 749
Čerpanie sociálneho fondu	23 640	12 493
Konečný zostatok sociálneho fondu	53 772	59 755

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť	eur	3M euribor+2,4 %	31.1.2028	6 696 000	7 320 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8 %	31.8.2023	0	61 600

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,krátkodobá časť	eur	3M euribor +2,4%	31.12.2021	624 000	624 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatku č.6,krátkodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8 %	31.12.2021	61 600	82 400
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- kontokorentný úver č.684/CORP/2021 limit 1 200 000 €	eur	1M euribor+0,6 %	3.12.2023	1 199 136	401 879

- Investičný úver č.241/CORP/2015, v zmysle dodatku č.4 zmena celkovej výšky schváleného úveru o novú tranžu vo výške 700 000 € s úrokovou sadzbou 3M euribor + 2,6% . Dojednaná výška úveru sa zvyšuje na 10 867 000 €.Dodatkom č.6 sa posúva splatnosť úveru , z dôvodu odkladu splátok za obdobie marec-júl 2020.
- Kontokorentný úver č.684/CORP/2021 na limit 1 200 000 € s úrokovou sadzbou 1M euribor + 0,6%, poskytnutý podľa EGF Režimu štátnej pomoci k oddielu 3.2 dočasného rámca so zárukou EIB do výšky 50 %

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 278 202	1 396 564
Dotácia na investície –geotermálna energia a ostatne- dlhodobá časť	276 167	328 494
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	996 019	1 068 070
Dotácia na investície-nabíjacie stanice	6 016	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	152 373	162 046
Dotácia na investície –geotermálna energia-krátkodobá časť	72 044	68 016
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť	71 552	71 552
Dotácia na investície-nabíjacie stanice	938	0
Liečebné služby	7 590	22 229
Ostatné	249	249

- Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova bola daná do užívania 1.12.2017, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku.
- Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KŽP-PO4-SC411-2018-41/Y182 zo dňa.23.10.2020 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom životného prostredia v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Výstavba zariadení na využitie aerotermálnej , hydrotermálnej alebo geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla na financovanie a realizáciu projektu: Využitie geotermálnej energie v objektoch Slovenských liečebných kúpeľov Turčianske

Teplice vo výške 60% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote **429 576,06 €**. Zariadenia boli zaradené do užívania 15.11.2021, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky					
Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka+/záväzok -
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	12 254 111	13 618 569	1 364 458	21	286 536
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	17 663	0	17 663	21	3 709
Nezaplatené sumy záväzkov	0	5298	5298	21	1113
Zostatková hodnota likvidovaného majetku	8 808	10385	1577	21	331
Nedaňové rezervy	152 004	0	152 004	21	31 920
Odpčet daňovej straty	x	698 864	698 864	21	146 762
Záväzky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	45 208	0	45 208	21	9 494
Dotácia na dlhodobý majetok	1 422 485	1 371 230	51 255	21	10 763
Iné- zmarená investícia odpis, a škody	83 425	0	83 425	21	17 519
SPOLU:	x	x	X	x	508 148

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná (481/592).

Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 0	- 0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		13 536
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	106 613	146 761
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	21

Odložená daň k sume straty bežného účtovného obdobia vo výške 106 613 € nebola účtovaná z dôvodu opatrnosti

Čl.4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	50 128	41 169
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	50128	41 169
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 328 480	11 944 207
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	8 012 923	6 938 301
Ostatné služby (hotelové služby , prenájmy priestorov, a ine)	2 379 468	2 837 805
Predaj tovarov	391 801	299 193
Ostatné výnosy – dotácie Corona a ostatné	544 288	1 868 908
Finančné výnosy, z toho:	26 985	23 817
Kurzové zisky, z toho:	3 652	1 706
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	22 950	22 111
Úroky z účtov a pôžičiek	22 950	22 111
Ostatné finančné výnosy	383	0
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Suma čistého obrátu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	391 801	299 193
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	10 392 392	9 776 106
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrát celkom	10 784 193	10 075 299

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	12 900	12 800
Náklady na overenie účt. závierky	12 900	12 800
Náklady na iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0

Informácie o ostatných významných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 012 242	2 642 739
Opravy a údržba	435 833	376 774
Nájomné	347 132	142 833
Reklamné a propagačné náklady	264 291	139 040
Služby pracovní	193 135	146 504
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	771 851	583 761
Výstavba budov na predaj	0	1 253 827
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 854 410	9 374 037
Obstaranie tovaru	226 899	172 272
Spotreba materiálu a energii	3 562 046	2 285 972
Osobné náklady	4 873 760	4 747 090
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	678 003	720 965
odpisy	1 425 524	1 353 408
Dane a poplatky	88 178	94 330
Finančné náklady, z toho:	309 210	267 059
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>16 120</i>	<i>15 578</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 538	0
Úroky z úverov	248 854	220 602
poplatky	35 742	26 796
Opravné položky k fin. majetku a ost	8 494	4 083
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 793 768	x	X	- 274 463	x	x
teoretická daň	x	-376 691	21	x	-57 637	21
Daňovo neuznané náklady	87 110	18 293		824 112	173064	
Výnosy nepodliehajúce dani	-130 193	-27 340	21	-798 119	-167605	21
Zmena sadzby odloženej dane			0			0
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-1 836 851	-385 738		-248 650	-52 216	
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	-385 738	21	x	108 081	21
Celková daň z príjmov	x	-385 738		x	108 081	

ČL.5 Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 974 257	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	2 669 057	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:

1. na základe zmluvy o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. v úverovom vzťahu, pričom zostatok úveru k 31.12.2022 predstavuje sumu 1 974 257 €

Čl. 6 Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Na základe vyhodnotenia všetkých aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti nie je ohrozený, a teda použitie tohto predpokladu pre zostavenie účtovnej závierky je aj naďalej vhodné, a v súčasnosti ani neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu.

Čl. 7 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	a					
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	1177	1406				
	1177	1643				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka prijala dlhodobú pôžičku vo výške 389 000 € s dobou splatnosti kratšou ako 5 rokov v zmysle zmluvy o pôžičke od materskej účtovnej jednotky D.T.B. s.r.o. V zmysle zmluvy o pôžičke účtuje o nákladových úrokoch za rok 2022 vo výške 2,5 %.

I.8 Ostatné informácie

Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci a účtovnou jednotkou

Nenávratné finančné príspevky

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu na financovanie a realizáciu projektu: Kráľovský zlatý kúpeľ- 1. etapa stavby „Grandhotel Elizabeth“ – rekonštrukcia a dostavba LD Kollár a Modrý kúpeľ v Turčianskych Tepliciach vo výške 50% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08 €. Rekonštrukcia budovy Modrý kúpeľ a bola skolaudovaná v stanovenom termíne dňa 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015 .Dodatkom č. 4 zo dňa 3.2.2016 došlo k zmene výšky nenávratného finančného príspevku na sumu **1 431 046,67 €** (výška skutočne uhradeného NFP).

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KŽP-PO4-SC411-2018-41/Y182 zo dňa 23.10.2020 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom životného prostredia v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Výstavba zariadení na využitie aerotermálnej, hydrotermálnej alebo geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla na financovanie a realizáciu projektu: Využitie geotermálnej energie v objektoch Slovenských liečebných kúpeľov Turčianske Teplice vo výške 60% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote **429 576,06 €**. Zariadenia boli zaradené do užívania 15.11.2021

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí dotácie č. 11378/2020-4210-52028 zo 4.2.2020 s Ministerstvom. Prostriedky boli poskytnuté v rámci schémy na podporu infraštruktúry pre alternatívne palivá na financovanie a realizáciu projektu DM-6/2019 de minimis: na budovanie verejne prístupných elektrických nabíjajúcich staníc a to vo výške **7500 €**.

Spoločnosť čerpala finančný príspevok na podporu hospodárstva v dôsledku agresie Ruska proti Ukrajine z Ministerstva hospodárstva SR na základe Schémy štátnej pomoci SA.104846 za 8/2022 vo výške **15 425 € a 67 908 €**.

V súvislosti so zavedenými opatreniami proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobenej koronavírusom SARS-CoV-2, vyhlásením mimoriadnej situácie a núdzového stavu na území SR v roku 2022 a na základe opatrení UVZSR spoločnosť čerpala nasledovné dotácie

1. Spoločnosť čerpala finančný príspevok na úhradu časti náhrady mzdy pre zamestnávateľov v rámci projektu „Prvá pomoc-opatrenie č.1“ na podporu udržania zamestnanosti vo výške 130 193,26 za rok 2022.
2. Spoločnosti bol poskytnutý kontokorentný úver s úverovým rámcom 1 200 000 € v súvislosti s rozhodnutím Komisie a Dočasným rámcom v zmysle schémy štátnej pomoci na podporu hospodárstva v situácii spôsobenej nákazou Covid-19, a v zmysle zmluvy o záruke zo dňa 3.8.2021 medzi bankou ako poskytovateľom úveru a EIB ako ručiteľom, EIB ručí banke za splatenie záväzkov klienta do výšky 50% : úver č. č.684/CORP/2021 zo dňa 3.12.2021 so zárukou a splatnosťou 3.12.2023
3. Spoločnosť čerpala finančný príspevok na podporu cestovného ruchu z Ministerstva dopravy a výstavby SR na základe výzvy na predkladanie žiadostí o poskytnutie finančného príspevku zverejnenej v 2/2022 Schéme Minimálnej pomoci DM-17/2020 za obdobie november, december rok 2021 vo výške 67 976 € -vyplatené v 4/2022 a za obdobie 1,2/2022 vo výške 26 993 € vyplatené v 8/2022

Čl. 9 Informácie o vlastnom imaní

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	456 808				456 808
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 480 857		382 724		2 098 134
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-382 724	-1 408 030	-382 724		-1 408 030
Výplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	456 808				456 808
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 544 505		1 063 648		2 480 857
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 063 648	-382 724	-1 063 648		-382 724
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2022	2021
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-1 793 768	-274 643
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 989 054	1598 995
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 425 524	1 353 408
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	60 300	71 066
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4 828	13 527
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-113 240	333 328
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	248 854	220 602
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-22 950	-22 111
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	385 738	-108 081
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	2 452 517	-265 769
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	125 440	96 026
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	2 764 467	-694 169
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-437 390	332 374
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne (súčet Z/S + A1 až A2)	2 647 803	1 058 583
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	22 950	22 111
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	2 670 753	1 080 694
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	0	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	2 670 753	1 080 694

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-35 914	-10 440
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-178 807	-1 055 731
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.1	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		388 640
B.5.2	Zmena stavu pohľadávok z príjmov z predaja majetku z investičnej činnosti		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-650 000	-16 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-864 721	-693 531
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-706 400	-304 520
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-706 400	-304 520
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-248 854	-220 602
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-955 254	-525 122
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	850 778	-137 959
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	338 602	476 561
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 189 380	338 602
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 189 380	338 602

