

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. decembru 2023**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), 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

Článok I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno: SLOVOTHERMAE, Kúpele Diamant Dudince, š.p.
 Sídlo: Kúpeľná 107, 96271 Dudince,
 Dátum založenia: 1.1.1991
 Dátum vzniku: 1.1.1991
 IČO: 00165506
 DIČ: 2020295442
 Zápis do OR: OR Okresného súdu Banská Bystrica I, oddiel Pš, vložka č. 712/S
 Právna forma: štátny podnik
 Subjekt verej. záujmu: Nie je

Zaradenie činnosti podľa štatistickej klasifikácie : 86.90.9

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky;

Poskytovanie kúpeľnej starostlivosti pacientom SR a zahraničným pacientom, poskytovanie osobitnej zdravotnej starostlivosti, ktorá súvisí s poslaním liečebného ústavu, poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov, ubytovacie služby, stravovacie služby, nákup, predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU):

(Do veľkostnej skupiny **veľká** účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022	Obdobie predchádzajúce bezprostredne predchádzajúcemu 2021	
Netto aktíva celkom	6 377 764	5 931 812	5319899	ANO
Čistý obrat celkom	4 978 825	3 786 469	2673039	NIE
Počet zamestnancov	95	97	101	ANO

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2022 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 24.mája 2023.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je založená Ministerstvom zdravotníctva SR, ktoré vlastní 100%. Zároveň spoločnosť je súčasťou konsolidácie skupiny podnikov v rámci príslušnosti zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva.

Vypracováva sa jedna Konsolidovaná účtovaná závierka na základe výkazov a údajov zasielaných cez centrálny portál Ministerstva Zdravotníctva - CPZ ako konsolidačný balík verejnej správy. Konsolidovanú závierku je možné nájsť v Registri účtovných závierok Ministerstva zdravotníctva SR.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Stav vedúcich zamestnancov je prepočítaný podľa poslednej platnej organizačnej štruktúry k 31.12.2023

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	97,84	97,26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	97	95
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola schválená a uložená do registra účtovných závierok.

Článok II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti :

Áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2023 nedošlo k zmene metódy účtovania zásob materiálu

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace –dopravne, balné, neuplatnená časť DPH)

Dlhodobý hmotný majetok – - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace – dopravne, balné, montáž , vrátane štúdií alebo posudkov, neuplatnená časť DPH a pod.)

Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou podnik v roku 2023 sa nevytvoril ani neevidoval.

Dlhodobý finančný majetok – spoločnosť neeviduje.

Nakupované zásoby sa účtujú spôsobom A – obstarávacou cenou.

Vyskladnené zásoby - typ materiál - sa oceňuje metódou FIFO – prvá cena prírastku je prvá cena úbytku.

Vyskladnené zásoby – typ tovar pri rovnakom druhu používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien.

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky – sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Položky na účtoch časového rozlíšenia sú ocenené v sume potrebnej na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pri odpisovanom majetku:

Podľa interných smerníc je nastavená tvorba odpisovania z účtovného hľadiska pre dlhodobý hmotný majetok nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
OS 1 – Inventár a IT zariadenia	4 roky	1/4	rovnomerná
OS 2 – Stroje a prístroje	8 rokov	1/8	rovnomerná
OS 3 – Agregáty, vetracie zar	15 rokov	1/15	rovnomerná
OS 4 – Nádrže a mont. budovy	30 rokov	1/30	rovnomerná
OS 5 - Budovy	40 rokov	1/40	rovnomerná

Od roku 2017 na základe internej smernice sa dlhodobý drobný majetok nad 50,- EUR do 1700,- EUR bez DPH so životnosťou viac ako 1 rok zaraďuje do odpisovania nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DDM 4	4 roky	1/4	rovnomerná
DDM 6	6 rokov	1/6	rovnomerná

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

- Neboli poskytnuté

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

– neboli vykonané

Článok III

INFORMÁCIE, KTORE VYSVETĽUJU A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám - aktív súvahy

1a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť v ÚO nenakupovala nový softvér. Používa 2 SW – NORIS pre evidenciu, rezerváciu kúpeľných hostí a tiež pre sklad potravín, normovanie v kuchyni, predaj v kaviarni, recepcii a predajni, SOFTIP – pre účtovníctvo, DPH, dodávateľia, odberateľia, evidencia majetku, mzdy a sklad MTZ.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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		102683	1886					104569
Prírastky		109793						109793
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		212476	1886					214362
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		102683	1886					104569
Prírastky		5499						5499
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		108182	1886					110068
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		104294	0					104294

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vvvoi	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		135210	1886					137096
Prírastky								0
Úbytky		32 527						32527
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		102683	1886					104569
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		127822	1886					129708
Prírastky		7388						7388
Úbytky		32527						32527
Stav na konci účtovného obdobia		102683	1886					104569
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7388	0					7388
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

1c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka pre účely svojej činnosti potrebuje hlavne hmotný majetok, ktorý jej umožňuje vykonávať činnosť s dosahovaním zisku. Vzhľadom na neustále využívanie a zastaranosť potrebuje inovovať, rekonštruovať, nakupovať nový alebo inak zveľaďovať tento majetok. V roku 2023 došlo rekonštrukci, ktorými sa zhodnotil využívaný majetok.

O obstaraní a zohľadnení aj dlhodobého drobného majetku (DDM) ukazuje táto tabuľka.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	294256	9260671	1691176			130122	1182		11377407
Prírastky		118371	118201						236572
Úbytky			2611				1182		3793
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	294256	9379042	1806766			130122	0		11610186
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5278082	1517854						6795936
Prírastky		130161	56595						1867856
Úbytky			2611						2611
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota		5408243	1571837						6980081
Stav na začiatku účtovného obdobia	294 256	3982589	173323			130122	1182		4508761
Stav na konci účtovného obdobia	294256	3970798	234929			130122	0		4630105

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	294256	9046236	1660441			130160	1182		11132275
Prírastky		214435	42934				257369		514738
Úbytky			12199			38	257369		269606
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	294256	9260671	1691176	0	0	130122	1182	0	11377407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5150716	1472798						6623514
Prírastky		127366	57255						184621
Úbytky			12199						12199
Stav na konci účtovného obdobia		5278082	1517853	0	0	0	0	0	6795936
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	294 256	3 895 520	187 643	0	0	130 326	1 182	0	4799342
Stav na konci účtovného obdobia	294256	3982589	173323	0	0	130122	1182	0	4508761

2c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka má uzatvorenú úverovú zmluvu s bankou

3) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti a tým aj pokračujú zmluvy súvisiace s poistením jej majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie nehnuteľného a huteľného majetku na riziko; živel, krádež vlámaním / lúpež	na trhovú hodnotu majetku	od 1.1.2022 – neurčito
Poistenie motorových vozidiel - povinné	v rozsahu VPP	od 1.1.2022 – neurčito
Úrazové poistenie prepravovaných osôb vozidlami	miliónové poistenie (Sk)	Od. 1.1.2010 – neurčito

4) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8) Opravné položky k zásobám

Opravné položky sa v roku 2023 tvorili.

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	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
Materiál	0	25	0	0	25
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	25	0	0	25

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

9) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

10) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

11) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam podnik tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení (pohľadávky sú po lehote splatnosti). Kritériá tvorby Opravných položiek predstavovali 100% hodnoty pohľadávky nad 1080 po splatnosti, 50% hodnoty nad 720 dní po splatnosti a 20% nad 360 dní po splatnosti

Opravné položky k pohľadávkam v roku 2023 neboli vytvorené.

Opravné 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					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Pohľadávky	Bezprostredné predchádzajúce 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	221			221	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	221			221	

13) Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	121859	0	121859

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	65307	54	65361

Pohľadávky nezahŕňajú odloženú daňovú pohľadávku.

25) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

26) Krátkodobý finančný majetok:

Prehľad finančných prostriedkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2151	2216
Bežné bankové účty	1377251	1107724
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1379402	1109940

27) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

28) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

29) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

30) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

31) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka časovo rozlišuje predplatné, inzerciu, licencie, revízie v zmysle platnej legislatívy.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Revízie		
predplatné		
Aktualizácia SW		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9195	8052
poistenie majetku	5590	5590
aktualizácia SW	2979	1327
telefónne poplatky	626	1135
propagácia		
predplatné		
revízie		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6000	0
Dotácia za vyrovnanie ceny plynu	6000	0

40) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2) informácie k položkám – pasív súvahy**1) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 669 494	5 669 494
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota vlastného imania	5 142 282	4 829 076
Hodnota základného imania	5 669 494	5 669 494
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

2) Účtovná jednotka netvorila kapitálového fondy z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov**3) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predch. obdobia

Prehľad rozdelenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV/Účtovný zisk	302 588
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	15 129
Do štatutárnych a ostatných fondov	59 503
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty z min. rokov	222 930
Iné	5 026
Spolu	302 588

5) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	129634	130766	28361		232039
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatné					
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod. , ostatní					
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	18983	19761	18983		19761
Poistné a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	6578	6932	6578		6932
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	2800	2800	2800		2800
Rezerva na fin. príspevok ÚPVaR	101273	101273			202546

V súčasnosti rieši účtovná jednotka Výzvu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Zvolen na vrátenie finančného príspevku, čerpaného v rámci Projektu „Prvá pomoc“ z dôvodu dodatočného rozhodnutia o neplatnosti Dohody č. 20/33/54E/1539 zo dňa 25.5.2020.

V súlade so zásadou opatrnosti účtovná jednotka v rámci uzávierkových operácií k 31.12.2023 vytvorila rezervu pre prípad riešenia Výzvy v neprospech účtovnej jednotky. V tomto prípade a za predpokladu možnosti vrátenia finančného príspevku v splátkach, účtovná jednotka vytvorila rezervu vo výške 1/5 z celkovej výšky poskytnutej sumy.

6) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostr. predchádz. roku

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
Vytvorené rezervy, z toho:	52069	129634	52069		129634
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatné					
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod., ostatní	52		52		
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	35640	18983	35640		18983
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	12377	6578	12377		6578
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	4000	2800	2800		2800
Rezerva na fin. príspevok ÚPSVaR		101273			101273

7) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	608114	348582
Krátkodobé záväzky spolu	608114	348582
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	17213	10714
Dlhodobé záväzky spolu	17213	10714

Krátkodobé záväzky sú v limite 1 roka. Po splatnosti sú max. do 30 dní. Zvýšenie záväzkov vzniklo z dôvodu fakturácie dodávateľov za opravy a prestavby, ktoré boli vykonávané počas odstávky v decembri 2023.

Dlhodobé záväzky nezahŕňajú odložený daňový záväzok.

V tabulke je zobrazená výška záväzkov zo sociálneho fondu ako dlhodobé záväzky.

8) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom
Účtovná jednotka neviduje náplň pre uvedenú položku

9) Informácie o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka/zaväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	1367775	1268129
odpočítateľné		
zdaniteľné	1367775	1268129
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	260635	649317
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	98137	137665
uplatnená daňová pohľadávka	39528	96353
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		96353
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	287233	266307
Zmena odloženého daňového záväzku	20926	21708
Zaúčtovaná ako náklad	20926	21708
Zaúčtovaná do vlastného imania		

10) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond tvorba a použitie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10714	10059
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8688	6787
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5026	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13714	6787
Čerpanie sociálneho fondu	7215	6132
Konečný zostatok sociálneho fondu	17213	10714

11) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12.) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,96	30.06.2026	54512	72611
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,96	31.12.2023	36372	36372
Slovenská sporiteľňa a.s. - kontokorent	EUR	1M EURIB+1,36%	18.08.2023	0	0

Úvery sú zabezpečené záložným právom na hnuťelný majetok vo vlastníctve účtovnej jednotky, záložným právom na pohľadávky záložcu voči banke na nakladanie s peňažnými prostriedkami, ktoré sú na bežnom účte a vinkuláciou poisťného na hnuťelný majetok, ktorý je predmetom záložného práva.

17.f),g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň %	Daň	Základ dane	Daň	Daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	455 012	21	95553	206 235	21	64 577
teoretická daň		21			21	
daňovo uznané náklady	4 497 735			3 539 580		
výnosy podliehajúce dani	5 070 555			3 938 520		
iné položky upravujúce ZD				- 1 366	21	266
umorenie daňovej straty	388 682	21	81 623	207 601	21	43 596
zmena sadzby dane						
Spolu	455 012	21	95 553	206 235		64 577
splatná daň z príjmov	80 104	21	16 822	0		0
odložená daň z príjmov			60 454			-96 353
celková daň z príjmov			77 276			-96 353

Článok IV

INFORMÁCIE ,KTORE DOPŇNAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa lokalizácie

Oblasť odbytu	Služby liečeb. starostlivosti		Ostatné služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		g
Slovenská republika	4503951	3407489	224356	270942	294766	211549
Iné štáty	47482	48540				
Spolu	4551433	3456029	224356	270942	294766	211549

3) Opis a hodnota podmieneného majetku**4). Podsúvahové účty**

Majetok podsúvahovo

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	26533	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky:		
ostatný drobný nehmotný majetok		
ostatný drobný hmotný majetok	780810	806134

Článok VI

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Článok VII

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie aj sprostredkovaný vplyv.

1) Prehľad spriaznených osôb

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny konsolidovaných spoločností zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Ohľadom spriaznených transakcií sa vykazujú údaje cez centrálny portál verejnej správy CPZ, kde sú k dispozícii na stránkach Min. zdravotníctva resp. v registri účtovných závierok. Medzi spriaznené osoby, ktorých transakcie vykazujeme, zaraďujeme tieto:

1. Všeobecná zdravotná poisťovňa – zriadená priamo Ministerstvom Zdravotníctva SR
2. Ministerstvo Zdravotníctva SR – zriaďovateľ

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami v celých EUR

P.č.	Spriaznená osoba	IČO	Prepojenie	Náklady 2023	Výnosy 2023	Pohľadávky k 31.12.2023	Záväzky k 31.12.2023
1.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	35937874	Ekonomické-spoločný zriaďovateľ	77243	701165	55763	8946
2.	Ministerstvo zdravotníctva SR	165565	Ekonomické-zriaďovateľ	4119	4119	0	0
	SPOLU			81362	705284	55763	8946

2) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Príjmy štatut. členov

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych /dozorný	iných		štatutárnych	dozorných	iných
	časť \ - Bežné účtovné obdobie			časť I “ Bežné účtovné obdobie		
a	Časť II - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie			Časť H - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
Odmeny	45812	48000				
	22997	4983			766	
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

Článok VIII

OSTATNE INFORMÁCIE

Tak ako v predchádzajúcich rokoch, tak aj v nasledujúcom období zabezpečí efektívne využitie existujúcich a aj vytvorených vlastných zdrojov s cieľom zabezpečiť nepretržitosť pokračovať v činnosti účtovnej jednotky.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Podnik a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Podnik (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Podniku nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Článok IX

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMEŇÁCH VLASTNÉHO IMANIA

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Zmeny zložiek ZI

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5669494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1143006	222929			-920077
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	302588	377736		302588	377736

B, zmeny zložiek vlastného imania v predchádzajúcom UO

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	0	15129			15129
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	64676		64676	0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1143006		222929		920077
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-213494	302588		213494	302588

Článok X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) v tis. EUR.

Cash flow v tis Eur

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	455012	206235
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A.1.1. až A.1.13.)	243422	189836
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	192254	192009
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 (+)		1944
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	102404	

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2021

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	25	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-9418	-5225
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		1070
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-38
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	4	8
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		68
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 (+/-)	57680	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)		315412
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-56523	82416
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	10693	236404
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2826	-3408
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	698434	711483
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1161	
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 (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.6)	410847	711483
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)		

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+A.1 až A.9)	697273	711483
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-109792	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-235390	-257369
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.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-345182	-257369
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-64530	
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 (-)	-64530	
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 a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-18099	1428
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	18273	1428
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 (+)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-36372	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2021

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, 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 (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
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 (súčet C.1 až C.9)	-82629	1428
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	269462	455542
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1109940	654398
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1379402	1109840
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1379402	1109940