

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

Obchodné meno	Kúpele Trenčianske Teplice
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	T.G. Masaryka č. 21, 914 51 Trenčianske Teplice
Dátum založenia	01.11.1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	01.11.1995
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	
Spôsob zániku	
ICO	34 129 316
Hlavný predmet činnosti	Poskytovať komplexnú kúpeľnú starostlivosť v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR, zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, vykonávanie maloobchodnej činnosti v priestoroch prírodných liečebných kúpeľov.

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	377,57	381,82
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	371	365
počet vedúcich zamestnancov	19	18

d) Neobmedzené ručenie:

ÚJ nie je v inej účtovnej jednotke neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Kúpele Trenčianske Teplice, akciová spoločnosť (ďalej spoločnosť).

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2022

Riadna účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. za rok 2022 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 21.06.2023.

B. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

nezostavuje

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
T.G. Masaryka 21
914 51 Trenčianske Teplice

- c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
T. G. Masaryka 21
914 51 Trenčianske Teplice

Okresný súd Trenčín
Piaristická 27
911 01 Trenčín
Oddiel: Sa, vložka č.94/R

- d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa § 22 Zákona o účtovníctve.

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) údaje na podsúvahových účtoch,
- g) iné aktíva a iné pasíva,
- h) príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti,
- i) spriaznených osobách,
- j) ostatné informácie,
- k) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- l) prehľade zmien vlastného imania,
- m) prehľade peňažných tokov.

Ca. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1.) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. Účtovná jednotka postupovala pri zúčtovaní bežných prípadov roka a pri zostavení závierky k 31.12.2023 podľa zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia Ministerstva financií SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a v znení neskorších predpisov a Opatrenia MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74 a vlastných vnútropodnikových smerníc.

2.) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Spoločnosť účtovala všetky účtovné prípady podľa platných zákonov a vnútorných smerníc a nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

3.) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo

prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Neevidujeme

4.) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

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 nehmotný 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.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	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.	Deriváty:	Reálna hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Reálna hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Cudzia mena - Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané kurzom Európskej centrálnej banky (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri predaji a kúpe cudzej meny používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, príp. predané. Ku dňu účtovnej závierky bol majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítané kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov metódu FIFO.

Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka preceňujú metódou vlastného imania.

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku.

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

Zásady tvorby OP ÚJ:

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní - postupujeme podľa §20 ods. 14 písm. a-c Zákon o dani z príjmov.

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv.

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy ocenila účtovná jednotka kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

účtovná jednotka neeviduje

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

účtovná jednotka neeviduje

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať dňom, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Nehmotný majetok	4 roky	25
Dopr. prostriedky	4 roky	25
	6 rokov	16,67
	20 rokov	5,00
Stroje a zariadenia	4 roky	25,00
	5 rokov	20,00
	6 rokov	16,67
	8 rokov	12,50
	10 rokov	10,00
	12 rokov	8,34
	15 rokov	6,67
Inventár	6 rokov	16,67
	8 rokov	12,50
Budovy a stavby	12 rokov	8,34
	15 rokov	6,67
	20 rokov	5,00
	30 rokov	3,33
	40 rokov	2,50
	50 rokov	2,00

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400 € je účtovaný rovno na analytický účet 518. Účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sa nerovnajú. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku. Účtovná jednotka odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí. Počty rokov odpisovania sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia jednotlivých zariadení. Odpisy sa účtujú mesačne, vždy k poslednému dňu mesiaca. Účtovná jednotka nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku.

g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovná jednotka neprijala dotácie na obstaranie majetku.

5.) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období neboli v období od 1.1.2023 do 31.12.2023 účtované. Taktiež ani opravy nevýznamných chýb minulých období.

Cb. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	460 296	0	0	0	0	0	460 296
Prírastky								
Úbytky		16115						16115
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		444 181						444 181
Stav na začiatku účtovného obdobia		452 176						452 176
Prírastky		2 616						2 616
Úbytky		16115						16115
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		438 677						438 677
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 120						8 120
Stav na konci účtovného obdobia		5 504						5 504

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	453 632	0	0	0	0	0	453 632
Prírastky		6 664						6 664
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		460 296						460 296
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		450 950						450 950
Prírastky		1 226						1 226
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		452 176						452 176
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 682						2 682
Stav na konci účtovného obdobia		8 120						8 120

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Neevidujeme

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobud. majetku	Celkom
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	20	11
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 987 214	14 160 590	1 736 762	375	0	37 277	15 241	0	0	17 937 459
Prírastky		58 631	50 635				124 256			233 522
Úbytky	14 078	10 712	13 682			2197	109 266			149 935
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	1 973 136	14 208 509	1 773 715	375	0	35 080	30 231			18 021 046
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 462 058	1 468 329	0	0	0	0	0	0	9 930 387
Prírastky		263 937	63 731							327 668
Úbytky		10 713	13 682							24 395
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia		8 715 282	1 518 378							10 233 660
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia										0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 987 214	5 698 532	268 433	375		37 277	15 241			8 007 072
Stav na konci účtovného obdobia	1 973 136	5 493 227	255 337	375		35 080	30 231			7 787 386

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na DHM	Opravná položka k nadobud. majetku	Celkom
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	20	11
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 988 117	14 121 423	1 771 668	375	0	45 929	10 541	0	0	17 938 053
Prírastky		39167	76 923				127 455			243 545
Úbytky	903		111 829			8652	122 755			244 139
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	1 987 214	14 160 590	1 736 762	375		37 277	15 241			17 937 459
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 194 694	1 522 363	0	0	0	0	0	0	9 717 057
Prírastky		267 363	57 796							325 159
Úbytky			111 829							111 829
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia		8 462 058	1 468 329							9 930 387
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia										0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 988 117	5 926 729	249 305	375		45 929	10 541			8 220 996
Stav na konci účtovného obdobia	1 987 214	5 698 532	268 433	375		37 277	15 241			8 007 072

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 721 378 €

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Zmluva o financovaní č. 12/ZF/2020 s VÚB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 39/ZZ/2020

Zmluva o financovaní č.11/ZF/2020 s VUB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 38/ZZ/2020

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 40/ZZ/2020

Zmluva o financovaní č.10/ZF/2020 s VUB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 36/ZZ/2020

1.3 Informácia o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: ÚJ neviduje

1.4 Majetok, ktorým je goodwill: ÚJ neviduje

1.5 Výskumná a vývojová činnosť

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na výskum	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj (041,012)	0	0

1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2023	2022	
Poistenie majetku	Proti odcudzeniu, živ. pohromám	6 810	6 614	ALLIANZ
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie	1 976	1 976	ALLIANZ
Zákonné poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 067	1 067	ALLIANZ

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovat'. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin. majetok	Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 522 497											21 522 497
Prírastky	592 928											592 928
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	22 115 425											22 115 425
Opravné položky												0
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												0
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 522 497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 522 497
Stav na konci účtovného obdobia	22 115 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 115 425

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovat. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin. majetok	Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 592 493											20 592 493
Prírastky	930 004											930 004
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	21 522 497											21 522 497
Opravné položky												0
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												0
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 592 493											20 592 493
Stav na konci účtovného obdobia	21 522 497											21 522 497

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: neevidujeme

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ					
Slovakia, a.s.	100	100	22 115 425	592 929	22 115 425
Podielové CP a podiely okrem prepojených ÚJ					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	22 115 425

2.3 Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	RH / VI	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Slovakia, a.s.)	VI	592 929	061/414	-	zvýšenie

2.4 Informácie o podielových certifikátoch – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

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

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať
nevidujeme

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Netýkalo sa účtovnej jednotky

4. Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:

Veková štruktúra

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	699 069		699 069
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			0
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			0
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	699069		699 069
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	25 414		25 414
Dlhodobé pohľadávky spolu	724 483		724 483
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	472 254	92 363	564 617
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	24 576		24 576
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			0
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	447 678	92 363	540 041
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	301 973		301 973
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	37 505		37 505
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	1 004		1 004
Krátkodobé pohľadávky spolu	812 736	92 363	905 099

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	747 412	700	281	0	747 831
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	747 412	700	281		747 831
Čistá hodnota zákazky					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne poistenie					
Daňové pohľadávky a dotácie					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	747 412	700	281	0	747 831

V roku 2023 boli vytvorené OP:

Dlžník	tvorba OP v %	OP v EUR	Dôvod
Sco - VIA spol. s r.o.	50%	637,00	§ 20 ods.14
Sco - VIA spol. s r.o.	30%	63,00	§ 20 ods.14

V roku 2023 boli zrušené OP:

Dlžník	zrušenie OP v %	OP v EUR	Dôvod
Đurana Peter	100%	281,54	zrušenie konkurzu a úhrada

4.3. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	6 721 378 €

Záložné právo a obmedzenie disponovania s pohľadávkami

Zmluva o financovaní č. 10/ZF/2020 s VÚB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 36/ZZ/2020

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať:
neevidujeme

4.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 101 657	2 096 640
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	2 101 657	2 096 640
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-121 024	-158 625
Odpočítateľné	-121 024	-158 625
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-25 414	-33 311
Uplatnená daňová pohľadávka	7 899	-8 586
Zaúčtovaná ako náklad	7 899	-8 586
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby	0	0
Odložený daňový záväzok	441 348	440 294
Zmena odloženého daňového záväzku	1 054	7 598
Zaúčtovaná ako náklad	1 054	7 598
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	0
Iné	0	0

5. Krátkodobý finančný majetok

5.1. Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	80 383				80 383
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	80 383	0	0	0	80 383

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	54 273	70 615
Ceniny	0	0
Účty v bankách	4 102 559	2 513 623
Peniaze na ceste	2 426	1 706
Spolu	4 159 258	2 585 944

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať: neevidujeme

5.4. Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Netýkalo sa účtovnej jednotky

6. Informácie o vlastných akciách

Vlastné akcie boli nadobudnuté v rámci povinnej ponuky na prevzatie akcií

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií za účtovné obdobie:	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% (vlastné akcie/upísané základné imanie)
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií nadobudnutých počas účtovného obdobia	0	0	x	0
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia	0	0	x	0
Počet a protihodnota, za kt. sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli	0	0	x	0
Počet a hodnota, za kt. sa vlastné akcie previedli na inú osobu	0	0	x	0
Počet, menovitá hodnota a hodnota, za kt. sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia (uviest' aj percentuálny podiel na upísanom základnom imaní)	1724 ks	57 237	80 383	0,36%

7. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	5 170	376
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 987	16 864
noviny a tlač	1 626	1 293
Poistenie	11 793	11 489
Služby	7 568	4 082
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	70 242	47 694
Faktúry zaúčtované v r. 2023 patriace časovo do r. 2022	70 242	47 694

Cc. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €
Stav ku 31.12.2023

Druh CP :	akcia kmeňová	Druh CP: akcia kmeňová
Podoba CP :	listinná	Podoba CP: listinná
Forma CP :	na meno	Forma CP: na meno
Menovitá hodnota :	33,20 €	Menovitá hodnota: 1 000,00 €
Počet kusov :	375 690	Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 3,516 €
Účtovná jednotka v roku 2023 dosiahla zisk vo výške 1 675 978 €.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	90 830
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	9 083
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	81 747
Spolu	90 830

1.2. Prehľad o sumách, ktoré neboli zaúčtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Zmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Názov položky	metóda	Suma	MD/DAL	Vplyv na imanie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Slovakia, a.s.)	VI	592 928	061/414	zvýšenie

1.3. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

O rozdelení účtovného zisku za rok 2023 rozhodnú akcionári na riadnom valnom zhromaždení po schválení účtovnej závierky.

Spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. navrhuje prerozdeliť účtovný zisk vo výške 1 675 978 € na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 508 380 € a 421- Zákonný rezervný fond v sume 167 598 €.

2. Rezervy

2.1. Zákonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	352 468	467 682	340 589	11 879	467 682
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	306 331	408 967	306 278	53	408 967
Rezerva – Konto prac. času	46 137	58 715	34 311	11 826	58 715
Rezerva emisné kvóty	0	0	0		0
Rezerva - ostatná	0		0		0

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období roku 2024.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	250 425	352 468	235 645	14 780	352 468
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	223 262	306 331	214 510	8 751	306 331
Rezerva-konto pracovného času	27 163	46 137	21 134	6 029	46 137
Rezerva emisné kvóty	0	0	0		0
Rezerva - ostatná	0		0		0

2.2. Ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	77 471	85 942	17 404	60 067	85 942
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	77 471	85 942	17 404	60 067	85 942
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 265	35 068	19 104	15 161	35 068
Rezerva – ostatná	13 900	8 100	13 635	265	8 100
Rezerva – odstupné	20 365	26 968	5 469	14 896	26 968

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Prevod	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	39 266	77 471		39 266	0	77 471
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	39 266	77 471		39 266		77 471
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 761	34 265		21 376	2 385	34 265
Rezerva – ostatná	7 400	13 900		7 400	0	13 900
Rezerva – odstupné	16 361	20 365		13 976	2 385	20 365

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	475 376	467 536
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	475 376	467 536
Krátkodobé záväzky spolu	2 364 332	1 560 951
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 360 912	1 554 899
Záväzky po lehote splatnosti	3 420	6 052

Bežné obdobie

Dlhodobé záväzky	splatnosť	
	do lehoty	po lehote
Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:	0	0
<i>Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ</i>		
<i>Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</i>		
<i>Ostatné záväzky z obchodného styku</i>		
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Záväzky zo sociálneho fondu	34 028	
Iné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé záväzky z dlhových operácií		
Odložený daňový záväzok	441 348	
Dlhodobé záväzky spolu	475 376	0

Krátkodobé záväzky	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku z toho:	1 255 833	3 433	0
<i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>	3 062		
<i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i>	0		
<i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>	1 252 771	3 433	0
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 508		
Záväzky voči zamestnancom	364 767		
Záväzky zo sociálneho poistenia	221 962		
Daňové záväzky a dotácie	494 976		
Záväzky z derivátových operácií			
Iné záväzky	20 853		
Spolu k 31. 12. 2023	2 360 899	3 433	0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobé záväzky	splatnosť	
	do lehoty	po lehote
Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:	0	0
<i>Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ</i>		
<i>Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</i>		
<i>Ostatné záväzky z obchodného styku</i>		
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Záväzky zo sociálneho fondu	27 242	
Iné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé záväzky z dlhových operácií		
Odložený daňový záväzok	440 294	
Dlhodobé záväzky spolu	467 536	

Krátkodobé záväzky	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku z toho:	990 685	6 052	0
<i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>	138		
<i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i>	0		
<i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>	990 547	6 052	
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 490		
Záväzky voči zamestnancom	317 790		
Záväzky zo sociálneho poistenia	193 049		
Daňové záväzky a dotácie	40 134		
Záväzky z derivátových operácií			
Iné záväzky	10 751		
Spolu k 31. 12. 2022	1 554 899	6 052	0

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
žiadne

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	27 242	46 570
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	70 233	45 686
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Dohoda o prevode a prechode práv	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	70 233	45 686
Čerpanie sociálneho fondu	63 447	65 014
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 028	27 242

3.4. Vydané dlhopisy

Netýkalo sa účtovnej jednotky

3.5. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 101 657	2 096 640
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	2 101 657	2 096 640
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-121 024	-158 625
Odpočítateľné	-121 024	-158 625
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-25 414	-33 311
Uplatnená daňová pohľadávka	7 899	-8 586
Zaučtovaná ako náklad	7 899	-8 586
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Zaučtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	0	0
Odložený daňový záväzok	441 348	440 294
Zmena odloženého daňového záväzku	1 054	7 598
Zaučtovaná ako náklad	1 054	7 598
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Zaučtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	0
Iné	0	0

4. Dlhodobé bankové úvery, bežné bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci

4.1. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		p. a. v %				
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver 10/ZF2020	€	1,85% + EURIBOR	28.12.2025	233 140	233 140	462 595
Krátkodobé bankové úvery						
Termínovaný úver 10/ZF2020	€	1,85% + EURIBOR	31.12.2023	230 713	230 713	230 713

1,85% + EURIBOR 0,00 % p.a. do 28.04.2023

1,85% + 12-mesačný EURIBOR 3,852 % p.a. od 29.04.2023

Zabezpečenie:

Záložné právo ku všetkým pohľadávkam

Záložné právo k hnutelným veciam

Záložné právo k nehnuteľnostiam

Vlastná blankozmenka

4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny + príslušenstva v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny + príslušenstva v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny + príslušenstva v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						

Neevidujeme

5. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 351	1 130
Preúčtovanie úrokov 31.12.2023	2 351	1 130
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 633	17 594
Doplňkové služby, nájom	300	300
Faktúra vydaná v roku 2022, tržba patriaca 2023	17 333	17 294

6. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Netýkalo sa účtovnej jednotky

7. Odložená daň z príjmov

7.1. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Sadzba dane z príjmov	21%	21%

7.2 Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 119 137	x	x	99 691	x	x
teoretická daň	x	445 019	21%	x	20 935	21%
Daňovo neuznané náklady	123 524	25 940	1,22%	195 224	40 997	41,12%
Výnosy nepodliehajúce dani	-170 722	-35 852	-1,69%	-201 115	-42 234	-42,37%
Umorenie daňovej straty	-53 103	-11 152		-46 900	-9 849	
Položky znižujúce základ dane		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	2 018 836	423 955	21%	46 900	9 849	21%
Splatná daň z príjmov	x	434 209	20,49%	x	9 849	9,88%
Odložená daň z príjmov	x	8 950	0,42%	x	-988	-0,99%
Celková daň z príjmov	x	443 159	20,91%	x	8 861	8,89%

8. Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Cd. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb – ubytovacie a strav. služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb - predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	17 504 245	13 500 920	286 429	239 851
Zahraničie	1 453 026	1 105 791	0	0
Spolu	18 957 271	14 606 711	286 429	239 851

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja tovaru	286 429	1,49%	239 851	1,62%
Tržby z predaja služieb	18 957 271	98,51%	14 606 711	98,38%
Predaj celkom	19 243 700	100%	14 846 562	100%

99,04 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby z predaja tovaru účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Netýkalo sa účtovnej jednotky

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	122 227	126 220
Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava	122 227	126 220
Ost.významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	387 859	208 600
Prijaté pokuty – penále, zmluvné	0	0
Dotácie – granty	0	1 000
Príspevok z Min. dopravy a výstavby SR - Energo dotácia	139 207	0
Príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny	0	48 474
Prípevok z Ministerstva zdravotníctva SR	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	248 652	159 125
Finančné výnosy, z toho:	58 521	165
Výnosové úroky	58 358	3
Kurzové zisky	0	30
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	163	131

Účtovná jednotka prijala za účtovné obdobie 2023 príspevok „Energo dotáciu“ z Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny a plynu. Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. v roku 2023 prijali pomoc vo výške 139 207 €.

Ostatné výnosy sú tvorené administratívnym poplatkom pre klientov – samoplatcov.

Finančné výnosy sú tvorené prijatými výnosovými úrokmi z bankových účtov a ostatnými finančnými výnosmi.

1.4 Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb z toho	18 957 271	14 606 711
<i>Poskytovanie komplexnej zdravotnej starostlivosti</i>	<i>18 696 811</i>	<i>14 313 348</i>
<i>Prenájmy</i>	<i>53 530</i>	<i>42 291</i>
<i>Kultúrna činnosť</i>	<i>39 193</i>	<i>14 688</i>
<i>Ostatné služby</i>	<i>167 737</i>	<i>236 384</i>
Tržby z predaja tovaru	286 429	239 851
Čistý obrat celkom	19 243 700	14 846 562

Ce. NÁKLADY

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	5 420 839	4 816 884
<i>z toho výška nákladov prislúchajúca na dotáciu z ÚPSVaR</i>	0	35 854
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	17 558	17 558
Sociálna poisťovňa	1 377 309	1 236 689
<i>z toho výška nákladov prislúchajúca na dotáciu z ÚPSVaR</i>	0	12 621
Zdravotná poisťovňa	519 492	467 306
Iné osobné a sociálne náklady	263 635	301 474
Osobné náklady spolu	7 598 833	6 839 911

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 900	9 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 900	9 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Iné uisťovanie audítorskej služby		
Ostatné neaudítorské služby		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 239 856	3 591 984
Opravy a údržba	536 022	306 442
Cestovné	10 352	12 185
Prepravné	51 792	49 486
Nákup služieb	0	0
Ostatné služby	1 409 772	1 111 334
Nájomné	2 077 233	2 064 290
Náklady na obchodnú činnosť	154 685	48 247
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	13 387 415	11 448 925
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	120 780	107 781
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok	4 072 220	3 244 331
Osobné náklady	7 598 833	6 839 911
Dane a poplatky	170 896	166 624
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	330 285	326 385
ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	2 196	9 555
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	418	-36 146
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 091 834	790 484
Finančné náklady, z toho:	60 736	45 207
Nákladové úroky VZS 39	25 349	15 866
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 785</i>	<i>1 216</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	<i>31 602</i>	<i>28 125</i>
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Cf. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 559	1 559
Postúpená pohľadávka	2 634 195	2 634 195
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	0	2 215
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	692	692

Účtovná jednotka k 31.12.2023 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

Dlžník	Nominálna hodnota
Rol. druž. Janova Lehota	883 090,67
post. pohľ.PD Podhorie	575 713,75
post. pohľ.PD Bušince	344 829,83
post. pohľ. JOVOS	830 560,25
SPOLU	2 634 194,50

Cg. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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		
Iné podmienené záväzky		

Neevidujeme

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		
Iné podmienené záväzky	0	0

Ch. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien	17 160	398		17 160	398	
	17 160	398		17 160	398	
Poskytnuté záruky	0	0		0	0	
	0	0		0	0	
Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0		0	0	
	0	0		0	0	

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	
	0	0	
celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	
	0	0	
celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia	0	0	
	0	0	

Hlavné podmienky, za ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté s uvedením úrokových sadzieb:

- členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov neboli poskytnuté záruky, iné zabezpečenia ani pôžičky.

Ci. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 25 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

Vnútorne cenové porovnávanie: porovnanie s cenami, ktoré posudzovaná spriaznená osoba dojedná s nezávislými tretími osobami pre rovnaké/podobné tovary alebo služby. Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Zoznam obchodov, kt. sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVAKIA a.s.	3	- 3 630	- 2 100
SLOVAKIA a.s.	3	2 041 312	2 034 000
MALKIA, s.r.o.	3	- 50 000	0
PANTHERA LEO FOUNDATION	8	600 000	0
PANTHERA LEO FOUNDATION	3	4 389	0

Cj. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme

netýka sa účtovnej jednotky.

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona. Jej činnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu.

Ck. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Do dňa zostavenia riadnej účtovnej závierky nenastali po 31. decembri 2023 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Skutočnosti

- o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
nenastali
- o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
nenastali
- o zmene spoločníkov účtovnej jednotky:
nenastali

- o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
nenastali
- o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
nenastali
- o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu,
organizačnej zložky, prevádzkarne,
nenastali
- o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
nenastali
- o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
nenastali
- o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad
o živeľnej pohrome po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V roku 2024 sa Spoločnosť bude snažiť svoje úverové záťaženia splácať riadne a včas.

- o získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Nenastali

CI. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908			15 824 908
Emisné ážio	0			0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 933 788	9 083		1 942 871
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	80 383			80 383
Ostatné kapitálové fondy	476 624			476 624
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	5 283 235	592 928		5 876 163
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 871 629			3 871 629
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 354 741	81 747	-293 265	2 143 223
Vyplatené dividendy z neroz. zisku	0		522 424	-522 424
Neuhrazená strata minulých rokov	-293 265		293 265	0
Účtovný zisk alebo strata	90 830	1 675 978	90 830	1 675 978
Ďalšie zmeny vlastného imania	0			0
SPOLU	29 622 873	2 359 736	613 254	31 369 355

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908			15 824 908
Emisné ážio	0			0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 933 788			1 933 788
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	80 383			80 383
Ostatné kapitálové fondy	476 624			476 624
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	4 353 231	930 004		5 283 235
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 871 629			3 871 629
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 354 741			2 354 741
Účtovný zisk alebo strata	0	-293 265		-293 265
Ďalšie zmeny vlastného imania	-293 265	90 830	-293 265	90 830
Vyplatené dividendy	0			0
SPOLU	28 602 039	727 569	-293 265	29 622 873

Cm. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy			
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 (+/-)	2 119 137	99 691
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	300 080	343 851
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	330 285	326 385
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 (+)		0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 30 205	17 466
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		0
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 (+/-)		0
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.)	457 117	376 588
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 454 852	- 95 965
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	935 709	481 230

A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 23 740	- 8 677
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)		0
	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.)	2 876 334	820 130
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 876 334	820 130
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 443 159	- 9 849
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 433 175	810 281
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	- 6 664
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 107 984	- 120 791
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 (-)		0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0
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 (+)		0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0

B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		0
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 (-)		0
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 (+)		0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)		0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 107 984	- 127 455
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 522 422	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		0
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	- 522 422	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 229 455	- 230 713
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
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 (+)		0

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 (-)	- 229 455	- 230 713
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		0
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 (+)		0
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 (-)		0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		0
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 (-)		0
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 (+)		0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 751 877	- 230 713
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 1 573 314	452 113
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 585 944	2 133 831
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 159 258	2 585 944
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 159 258	2 585 944

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelená

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

	Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
	1	kúpa
Použité skratky:	2	predaj
kons. - konsolidovaný	3	poskytnutie služby
CP - cenný papier	4	obchodné zastúpenie
DFM – dlhodobý finančný majetok	5	licencia
DHM – dlhodobý hmotný majetok	6	transfer
DIČ – daňové identifikačné číslo	7	know-how
DNM – dlhodobý nehmotný majetok	8	úver, pôžička
DÚJ – dcérska účtovná jednotka	9	výpomoc
IČO – identifikačné číslo organizácie	10	záruka
OP – opravná položka	11	iný obchod.
PSC – poštové smerovacie číslo		
ÚJ – účtovná jednotka		
VI – vlastné imanie		
ZI – základné imanie		