

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2023

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

ČL. 1. Všeobecné informácie

Obchodné meno účtovnej jednotky: Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
Sídlo účtovnej jednotky: SNP 519 , Turčianske Teplice 03912
Informácie o účtovnej jednotke:

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	213	220
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	216	223
počet vedúcich zamestnancov	12	12

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14.12.2023.

Údaje o konsolidácii

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

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

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

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

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

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

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

Tvorba odpisového plánu

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

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

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

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

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

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

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

Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období

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

Čl.3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

1. k aktívam súvahy:

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 060	209 354			0		464 414
Prírastky		19 200	5 244			24 444		48 888
Úbytky						24 444		24 444
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		274 260	214 598			0		488 858
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		247 388	207 604					454 992
Prírastky		14 785	4 705					19 490
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		262 173	212 309					474 482
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 672	1 750					9 422
Stav na konci ÚO		12 087	2 289					14 376

Tabuľka č. 2

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 450	20 272 803	6 156 962			113 496	708 542	495	27 458 748
Prírastky	6 720	767 187	32 067				1 632 039		2 438 013
Úbytky	88 828		16 293				813 802	495	919 418
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	124 342	21 039 990	6 172 736			113 496	1 526 779	0	28 977 343
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 642 912	4 862 110						14 505 022
Prírastky		930 100	394 192						1 324 292
Úbytky			16 293						16 293
Stav na konci účtovného obdobia		10 573 012	5 240 009						15 813 021
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 450	10 629 892	1 294 852			113 496	708 542	495	12 953 726
Stav na konci účtovného obdobia	124 342	10 466 978	932 727			113 496	1 526 779	0	13 164 322

Tabuľka č. 2

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 350 939
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať- vecné bremeno	2 510

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

Zabezpečením úveru je:

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

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

Zabezpečením úverov je:

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

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

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										SPOLU
	Podiely v PÚJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku						1 238 554					1 238 554
Prírastky						673 052					673 052
Úbytky						38 554					38 554
Presuny											
Stav na konci						1 873 052					1 873 052
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku						17 663					17 663
Prírastky						31 976					31 976
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						49 639					49 639
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku						1 220 891					1 220 891
Stav na konci						1 823 413					1 823 413

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A,069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A,069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku						590 421					590 421
Prírastky						665 309					665 309
Úbytky						17 176					17 176
Presuny											
Stav na konci						1 238 554					1 238 554
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku						9 553					9 553
Prírastky						8 110					8 110
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						17 663					17 663
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku						580 868					580 868
Stav na konci						1 220 891					1 220 891

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 550 000 €, splatnej v roku 2025 v zmysle zmluvy a príslušných dodatkov a úrokov za rok 2023
2. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 650 000 €, splatnej v roku 2025 a úrokov za rok 2023
3. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 619 396,26€, splatnej v roku 2027 a úrokov za rok 2023.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	72 674	6 820	96		79 398
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	72 509				72 509
Pohľadávky spolu	145 183	6 820	96		151 907

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné obdobie			Tabuľka č. 1
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 238 793	0	1 238 793
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	170 928	0	170 928
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 409 721	0	1 409 721
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 421 619	195 868	1 617 487
Daňové pohľadávky	0	0	0
Iné pohľadávky	369 036	72 509	441 545
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 790 655	268 377	2 059 032

Predstavenstvo spoločnosti na zasadnutí zo dňa 29.11.2018 rozhodlo o predaji nehnuteľného majetku -Spa centra so zariadením a zriadením vecných bremien na spoločnosť KTT-INVEST, a.s. Na základe kúpnej zmluvy a zmluvy o zriadení vecných bremien spoločnosť protokolárne odovzdala uvedený majetok spoločnosti KTT-INVEST, a.s. dňa 1.2.2019. Pohľadávka z predaja majetku je splatná po častiach v zmysle splátkového kalendára. Konečná splatnosť je 31.12.2028-dlhodobá.

V iných pohľadávkach sú preúčtované dlhodobé pôžičky poskytnuté spoločnosti INCARE, s.r.o. na krátkodobé pôžičky vrátane novoposkytnutej pôžičky nasledovne:

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. v roku 2018. Pozostáva z istiny vo výške 15 000€ splatnej v roku 2024 a úrokov splatných v 2024 v zmysle zmluvy a dodatkov.
2. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. v roku 2019. Pozostáva z istiny vo výške 23 000€ splatnej v roku 2023 a úrokov splatných v 2023 v zmysle zmluvy a dodatkov.
3. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. v roku 2020. Pozostáva z istiny vo výške 6 500 € splatnej v roku 2024 a úrokov splatných v 2024 v zmysle zmluvy a dodatkov.
4. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. v roku 2021. Pozostáva z istiny vo výške 16 000 € splatnej v roku 2023 a úrokov splatných v 2023 v zmysle zmluvy.
5. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. v roku 2023. Pozostáva z istiny vo výške 18 200 € splatnej v roku 2023 a úrokov splatných v 2023 v zmysle zmluvy.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

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

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 474 721
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	2 474 721

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

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	232	543
Časové rozlíšenie reklamy	232	543
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 218	11 575
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	13 218	11 575
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 329	0
Časové rozlíšenie účt.služieb, lieč.pobytov	7 329	0

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

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

tabuľka č.1

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	1 408 030
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2011, 2014, 2015, 2016, 2017, 2019	1 408 030
Spolu	1 408 030
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	382 724
Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2011-2013	382 724
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Spolu	382 724

Za rok 2023 bola spoločnosť v zisku vo výške 1 392 463,32 €

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	353 992				412 780
Na odmeny	0	0	0		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	201 988	281 262	201 988		281 262
Na audit ÚZ	9 700	10 700	9 700		10 700
Poplatky za služby LITA a zmluvná pokuta Union	141 804	2 090	24 154		119 740
Na ročné zúčtovanie ZP vodné, stočné, kultúra	500	1 078	500		1 078

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, pri ktorých sa predpokladá, že k použitiu dôjde v nasledujúcom účtovnom období. Rezerva na poplatky a súdne trovy predstavuje sumu: 63 887 €- na ktorú je spoločnosť žalovaná spoločnosťou LITA o zaplatenie poplatkov a sumu trov súdneho konania za roky 2015-2021. Ďalej spoločnosť eviduje vytvorenú rezervu na zmluvnú pokutu vo výške 55 583 € zdravotnou poisťovňou UNION zdravotná poisťovňa, a.s.

Tabuľka č.2

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

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

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	44 827	0	44 827
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	3 175 971	289 925	3 465 896

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	44 827	53 772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči prepojenej účtovnej jednotke		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči ostatným osobám		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- zo sociálneho fondu	44 827	53 772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Odložený daňový záväzok		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	3 465 896	3 743 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	3 175 971	3 692 953
Záväzky po lehote splatnosti	289 925	50 521

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	53 772	59 755
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 0,6% z hrubých miezd	16 817	17 657
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 817	17 657
Čerpanie sociálneho fondu	25 762	23 640
Konečný zostatok sociálneho fondu	44 827	53 772

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť	eur	3M euribor+2,4 %	31.1.2028	6 072 000	6 696 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8 %	31.8.2023	0	0
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,krátkodobá časť	eur	3M euribor +2,4%	31.12.2024	624 000	624 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatku č.6.krátkodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8 %	31.12.2023	0	61 600
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- kontokorentný úver č.684/CORP/2021 limit 1 200 000 €	eur	1M euribor+0,6 %	3.12.2023	0	1 199 136

- Investičný úver č.241/CORP/2015, v zmysle dodatku č.4 zmena celkovej výšky schváleného úveru o novú tranžu vo výške 700 000 € s úrokovou sadzbou 3M euribor + 2,8% . Dojednaná výška úveru sa zvyšuje na 10 867 000 €.Dodatkom č.6 sa posúva splatnosť úveru , z dôvodu odkladu splátok za obdobie marec-júl 2020.
- Kontokorentný úver č.684/CORP/2021 na limit 1 200 000 € s úrokovou sadzbou 1M euribor + 0,6%, poskytnutý podľa EGF Režimu štátnej pomoci k oddielu 3.2 dočasného rámca so zárukou EIB do výšky 50 %

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 133 419	1 278 202
Dotácia na investície –geotermálna energia a ostatne- dlhodobá časť	204 123	276 167
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	924 218	996 019
Dotácia na investície-nabíjacie stanice	5 078	6 016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	166 142	152 373
Dotácia na investície –geotermálna energia-krátkodobá časť	72 044	72 044
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť	71 552	71 552
Dotácia na investície-nabíjacie stanice	938	938
Liečebné služby	21 359	7 590
Ostatné	249	249

- 1 Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova bola daná do užívania 1.12.2017, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku.
- 2 Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KŽP-PO4-SC411-2018-41/Y182 zo dňa.23.10.2020 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom životného prostredia v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Výstavba zariadení na využitie aerotermálnej , hydrotermálnej alebo geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla na financovanie a realizáciu projektu: Využitie geotermálnej energie v objektoch Slovenských liečebných kúpeľov Turčianske Teplice vo výške 60% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote **429 576,06 €**. Zariadenia boli zaradené do užívania 15.11.2021, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka+závazok -
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	282 183	364 542	-82 359	21	-17 295
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	995 770	695 649	300 121	21	63 025
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	49 638	0	49 638	21	10 424
Nezaplatené sumy záväzkov	0	35 208	35 208	21	7 393
Zostatková hodnota likvidovaného majetku	0	0	0	21	0
Nedaňové rezervy	131 518	0	131 518	21	27 619
Odpočet daňovej straty	x	461 650	461 650	21	96 947
Závazky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	27 235	0	27 235	21	5 719
ÚO<DO	11 569 811	11 417 321	152 490	21	-32 023
Iné- zmarená investícia odpis, a škody	43 422	0	43 422	21	9 119
SPOLU:	x	x	X	x	170 928

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

Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 0	- 0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	107 032	
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
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		106 613
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	21

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	60 809	50 128
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	60 809	50128
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 467 339	11 328 480
Predaj služieb – kúpeľných pobyty, ubytovacie služby a s tým spojené služby	10 785 903	8 012 923
Ostatné služby (prenájmy priestorov, zúčt.výnosov z dotáciai a ine)	196 255	2 379 468
Predaj tovarov	485 181	391 801
Ostatné výnosy – dotácie Corona a ostatné	0	544 288
Finančné výnosy, z toho:	67 915	26 985
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>6029</i>	<i>3 652</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>61 882</i>	<i>22 950</i>
Úroky z účtov a pôžičiek	61 882	22 950
Ostatné finančné výnosy	4	383
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	7 117 923	0
Predaj pozemkov	506 395	
RE budovy na apartmány na predaj	6 611 528	0

Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604)	1 137 531	391 801
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	10 813 606	10 392 392
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	11 951 137	10 784 193

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	10 700	12 900
Náklady na overenie účt. závierky	10 700	12 900
Náklady na iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0

Informácie o ostatných významných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 790 965	2 012 242
Opravy a údržba	436 378	435 833
Nájomné	326 494	347 132
Reklamné a propagačné náklady	559 934	264 291
Služby pracovní	208 276	193 135
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 259 883	771 851
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 017 302	10 854 410
Obstaranie tovaru	236 996	226 899
Spotreba materiálu a energií	2 669 651	3 562 046
Osobné náklady	4 804 063	4 873 760
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	863 011	678 003
odpisy	1 343 783	1 425 524
Dane a poplatky	99 798	88 178
Finančné náklady, z toho:	551 071	309 210
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19 449</i>	<i>16 120</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 450	13 538
Úroky z úverov	449 920	248 854
poplatky	47 443	35 742
Opravné položky k fin. majetku a ost	31 975	8 494
Ostatné náklady	2 284	
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	3 624 965	0
Predaj pozemkov	88 821	
RE budovy na apartmány na predaj	3 536 144	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 729 683	x	X	- 1 793 768	x	X
teoretická daň	x	363 233	21	x	-376 691	21
Daňovo neuznané náklady	385 807	81 019		87 110	18 293	
Výnosy nepodliehajúce dani		-	21	-130 193	-27 340	21
Zmena sadzby odloženej dane			0			0
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu		444 252		-1 836 851	-385 738	
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	337 220	21	x	-385 738	21
Celková daň z príjmov	x	337 220		x	-385 738	

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

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 279 457	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

Tabuľka č. 2

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

Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:

1. na základe zmluvy o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. v úverovom vzťahu, pričom zostatok úveru k 31.12.2023 predstavuje sumu 1 279 457 €

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

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

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	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		
Peňažné príjmy	1 195	1 195				
	1177	1406				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka prijala dlhodobú pôžičku vo výške 389 000 € s dobou splatnosti kratšou ako 5 rokov v zmysle zmluvy o pôžičke od materskej účtovnej jednotky D.T.B, s.r.o. V zmysle zmluvy o pôžičke účtuje o nákladových úrokoch za rok 2023 vo výške 2,5 %.

I.8 Ostatné informácie**Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci a účtovnou jednotkou****Nenávratné finančné príspevky**

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

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

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

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

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

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

Čl. 9 Informácie o vlastnom imaní

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	456 808				456 808
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 098 134		1 408 030		690 104
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 408 030	1 392 463	-1 408 030		1 392 463
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

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

ČI.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	B	2023	2022
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 729 683	-1 793 768
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 213 272	1 989 054
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 343 783	1 425 524
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	60 300
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	38 699	4 828
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-139 674	-113 240
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	449 920	248 854
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-61 882	-22 950
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-417 574	
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	385 738
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-312 977	2 452 517
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	842 764	125 440
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1566 226	2 764 467
A.2.3.	Zmena stavu zásob	410 485	-437 390
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne(súčet Z/S + A1 až A2)	2 629 978	2 647 803
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	8 227	22 950
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-51 957	
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	2 586 248	2 670 753
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností		0
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	2 586 248	2 670 753

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-24 444	-35 914
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-1 623 709	-178 807
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	506 395	
B.5.1	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.5.2	Zmena stavu pohľadávok z príjmov z predaja majetku z investičnej činnosti		
B.6.	Prijmy 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.	Prijmy 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	-634 497	-650 000
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	53 655	
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 722 600	-864 721
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-685 600	-706 400
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-685 600	-706 400
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-397 963	-248 854
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 083 563	-955 254
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-219 915	850 778
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 189 380	338 602
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	969 465	1 189 380
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	969 465	1 189 380