

**A. Informácie o účtovnej jednotke**

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: **THERMALPARK DS, a.s.**  
Sídlo spoločnosti: Gabčíkowska cesta 237/38  
929 01 Dunajská Streda  
IČO: 31 450 920  
Dátum založenia: 21.04.1993  
Dátum vzniku: 29.09.1994  
SK NACE: 93.11.0
- b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania účtovnej jednotky:
- Prevádzkovanie kúpaliskového areálu
  - Sprostredkovanie obchodu a služieb
  - Leasingová činnosť
  - Doplnkový predaj potravín
  - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
  - Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
  - Prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá
  - Reklamná činnosť
  - Rekreačná, zábavná a ostatná oddychová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
  - Predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
  - Predaj zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy
  - Predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako, i bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
  - Predaj jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
  - Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v trojhviezdičkových kempingoch \* \* \* a vo vyšších triedach
  - Pohostinská činnosť bez ubytovacích zariadení
  - Prenájom hnutelných vecí
  - Čistiace a upratovacie služby
  - Prevádzkovanie športových zariadení
  - Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

c) Počet zamestnancov:

Názov položky	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka , z toho :	89	141
počet vedúcich zamestnancov ( sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu)	14	16

- d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) 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 v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú v súvahe uvedené k 31. decembru 2022 a vo výkaze ziskov a strát za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022.

- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 21.06.2023.

## B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, účtovnej jednotke ozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov (konatelia al. predstavenstvo, dozorná rada, prokurista, atď.):

Predstavenstvo: od 10.01.2015 do 25.07.2023  
 Predseda: Ing. Ladislav Garay  
 Podpredseda: Ladislav Bachman  
 od 26.07.2023 do 19.01.2024  
 Predseda: Mgr. art., dr. jur. Ákos Horony  
 Člen predstavenstva: Ladislav Bachman

Dozorná rada: od 10.01.2015 do 25.07.2023  
 Mgr. Alexander Dakó  
 od 12.02.2019 do 25.07.2023  
 Mgr. art., dr. jur. Ákos Horony  
 Mgr. Ivan Nagy

od 26.07.2023

Mgr. Alexander Dakó  
 Mgr. Ivan Nagy  
 PhDr. Csaba Penczinger

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov):

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne(EUR)	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Mesto Dunajská Streda	8 020 494	100	100	-
<b>SPOLU</b>	<b>8 020 494</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

### C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky MESTA DUNAJSKÁ STREDA, Hlavná 50/16, 929 01 Dunajská Streda, Slovensko.

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje MESTO DUNAJSKÁ STREDA, Hlavná 50/16, 929 01 Dunajská Streda, Slovensko.

Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v MESTE DUNAJSKÁ STREDA, Hlavná 50/16, 929 01 Dunajská Streda a zároveň sú uložené na Okresnom súde Trnava.

### D. Ďalšie informácie

- účtovné zásady a účtovné metódy – časť E
- údaje vykázané na strane aktív súvahy – časť F
- údaje vykázané na strane pasív súvahy – časť G
- výnosy – časť H
- náklady – časť I
- daň z príjmov – časť J
- podsvahové účty – časť K
- iné aktíva a iné pasíva – časť L
- spriaznené osoby – časť M a N
- skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – časť O
- prehľad zmien vlastného imania – časť P
- prehľad peňažných tokov – časť R.

### E. Ďalšie informácie

- Účtovná závierka k 31.12.2023 je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.
- Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím

Druh zmeny	Dôvod uplatnenia zmeny	Vplyv na hodnotu príslušnej zložky výkazu
-	-	-

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním;
2. zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním;
3. pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou;
4. opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok;
5. krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou (peňažné prostriedky a ceniny);
6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou, pričom sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím;
7. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku;
8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou, pričom sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím;

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy na verejnú zábavu administratívu, hotely	40	1/40	rovnomerná
Ostatné stavby	20	1/40	rovnomerná
Hnuteľné celky	4 - 6	1/4 až 1/6	rovnomerná
Technológia bazénov	8	1/8	rovnomerná
Motorové vozidlá	4	1/4	rovnomerná

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku:

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku:**

Dlhodobý nehmotný majetok :	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i

Prvotné ocenenie

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		49 680						<b>49 680</b>
Prírastky						2 155		<b>2 155</b>
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		49 680				2 155		<b>51 835</b>

Oprávky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		49 320						<b>49 320</b>
Prírastky		360						<b>360</b>
Úbytky								<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		49 680						<b>49 680</b>

Opravné položky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								<b>0</b>
Prírastky								<b>0</b>
Úbytky								<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								<b>0</b>

Zostatková hodnota

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		360				2 155		<b>2 515</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		0				2 155		<b>2 155</b>

Dlhodobý nehmotný majetok :	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i

Prvotné ocenenie

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		49 680				2 155		51 835
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		0				0		0
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		49 680				2 155		51 835

Oprávky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		44 575						44 575
Prírastky		4 745						4 745
Úbytky								0
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		49 320						49 320

Opravné položky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								0

Zostatková hodnota

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		5 105				2 155		7 260
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		360				2 155		2 515

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku :**

Dlhodobý hmotný majetok :	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<u>Prvotné ocenenie</u>									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	1 684 388	16 591 385	2 397 751				901 926	0	<b>21 575 450</b>
Prírastky		72 872	113 321				2 656 301	261 988	<b>3 104 482</b>
Úbytky			0				186 193	84 333	<b>270 526</b>
Presuny									<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	1 684 388	16 664 257	2 511 072				3 372 034	177 655	<b>24 409 406</b>
<u>Oprávky</u>									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	0	6 048 583	2 053 445						<b>8 102 028</b>
Prírastky		506 534	105 829						<b>612 363</b>
Úbytky									<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	0	6 555 117	2 159 274						<b>8 714 391</b>
<u>Opravné položky</u>									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									<b>0</b>
Prírastky									<b>0</b>
Úbytky									<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									<b>0</b>
<u>Zostatková hodnota</u>									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	1 684 388	10 542 802	344 306	0	0	0	901 926	0	<b>13 473 422</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	1 684 388	10 109 140	351 798	0	0	0	3 372 034	177 655	<b>15 695 015</b>

Dlhodobý hmotný majetok :	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	1 684 388	16 258 991	2 412 894				249 937	0	<b>20 606 210</b>
Prírastky		335 423	73 522				1 060 935		<b>1 469 880</b>
Úbytky		3 029	88 665				408 946	0	<b>500 640</b>
Presuny							0	0	
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	1 684 388	16 591 385	2 397 751				901 926	0	<b>21 575 450</b>

Oprávky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	0	5 559 192	2 035 900						<b>7 595 092</b>
Prírastky		492 420	106 210						<b>598 630</b>
Úbytky		3 029	88 665						<b>91 694</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	0	6 048 583	2 053 445						<b>8 102 028</b>

Opravné položky

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									<b>0</b>
Prírastky									<b>0</b>
Úbytky									<b>0</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									<b>0</b>

Zostatková hodnota

<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	1 684 388	10 699 799	376 994				249 937	0	<b>13 011 118</b>
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	1 684 388	10 542 802	344 306				901 926	0	<b>13 473 422</b>

## a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Predmet poistenia	Typ poistenia	Názov poisťovne	Ročné postné/Poistná suma
Škoda Yeti	Povinné zmluvné	Allianz – Slovenská poisťovňa	127 EUR/---
Škoda Yeti	Havarijné poistenie	Allianz – Slovenská poisťovňa	526 EUR/ 150 000 EUR
OPEL Vivaro	Povinné zmluvné poistenie	Kooperatíva. poisťovňa	147/---
OPEL Vivaro	Havarijné poistenie	Kooperatíva. poisťovňa	759 EUR/ 31 320 EUR
OPEL Corsa	Povinné zmluvné poistenie	Kooperatíva. poisťovňa	131 EUR/ ---
OPEL Corsa	Havarijné poistenie	Kooperatíva. poisťovňa	302 EUR / 11990 EUR
FIAT	Povinné zmluvné poistenie	Kooperatíva. poisťovňa	198 EUR
	Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	Kooperatíva. poisťovňa	377 EUR
THERMALPARK DS, a.s Dunajská Streda	Súbor nehnuteľnosti, poistenie pre prípad poškodenie, zničenie strojov a zariadení	Kooperatíva. poisťovňa	12.737 EUR/ ---

## b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

V zmysle Zmluvy o úvere č. 000055/CORP/2017 s UniCredit Bank Slovakia, a.s. na financovanie výdavkov V.etapy projektu „Areál THERMALPARK DS, a.s. – rekonštrukcia, modernizácia – V.etapa“ a o kontokorentnom úvere č.000345/CORP/2020, má banka zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Dunajská Streda, na liste vlastníctva č. 2502 (posledný dodatok č.3 zo dňa 30.09.2020)

- c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: **nie je**
- d) Spoločnosť nenadobudla ani nepreviedla dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.
- e) Spoločnosť nevykazuje goodwill.
- f) Spoločnosť neúčtovala na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.
- g) Spoločnosť neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie:
1. náklady na výskum: 0 EUR
  2. neaktivované náklady na vývoj: 0 EUR
  3. aktivované náklady na vývoj: 0 EUR
- h) Štruktúra dlhodobého finančného majetku : spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

- i) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku: spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok
- j) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:  
spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- k) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku: spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- l) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, ktorý je k 31.12.2023 ocenený reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- n) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy: spoločnosť netvorila k zásobám žiadne opravné položky.
- o) Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.
- p) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.
- q) Opravné položky k pohľadávkam :

Položka súvahy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku :	<b>1 492</b>	571		<b>0</b>	<b>2 062</b>
a) Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					
b) Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
c) Ostatné pohľadávky z obchodného styku	<b>1 492</b>	571		<b>0</b>	<b>2 062</b>
Ostatné pohľad. voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľad. v rámci podielovej účasti okrem pohľad. voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu :</b>	<b>1 492</b>	<b>571</b>		<b>0</b>	<b>2 062</b>

Dôvod tvorby a zúčtovania OP k pohľadávkam: Opravná položka k pohľadávke sa tvorí najmä k pohľadávke, pri ktorej je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým sa vedie spor o jej uznanie.

r) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu :
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku :	0		0
a) Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
b) Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
c) Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľad. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľad. v rámci podielovej účasti okrem pohľad. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
<b>Spolu :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku :	70 660	11 012	81 672
a) Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
b) Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
c) Ostatné pohľadávky z obchodného styku	70 660	11 012	81 672
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľad. voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľad. v rámci podielovej účasti okrem pohľad. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	15 247		15 247
Pohľadávky z derivátových operácií	0		0
Iné pohľadávky	3 093		3 093
<b>Spolu :</b>	<b>89 000</b>	<b>11 012</b>	<b>100 012</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	2023	2022
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 012	5 032
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	89 000	103 649
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu :</b>	<b>100 012</b>	<b>108 681</b>
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

s) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté ZP alebo inou formou	x	x
Hodnota pohľadávok na ktoré sa zriadilo ZP	x	x
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

t) Spoločnosť nevykazuje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

u) Popis vzniku odloženej daňovej pohľadávky: spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok.

v) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	2023	2022
Peniaze	322 109	282 904
Účty v bankách	1 119 654	1 820 934
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu :</b>	<b>1 441 763</b>	<b>2 103 838</b>

Spoločnosť nevykazuje iné položky krátkodobého finančného majetku.

w) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku: spoločnosť nevykazuje opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

x) Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP ku krátkodobému finančnému majetku: spoločnosť nevykazuje opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
KFM, na ktorý je zriadené záložné právo :	x
KFM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať :	x

za) Prehľad o krátkodobom finančnom majetku, ktorý je k 31.12. ocenený reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: spoločnosť krátkodobý finančný majetok ocenený reálnou hodnotou k 31.12. nemá.

zb) Vlastné akcie: spoločnosť k 31.12.2023 nemá vlastné akcie.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	2023	2022
<i>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho :</i>	0	0
Poistenie	0	0
Reklama	0	0
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho :</i>	28 476	29 312
V tom: IT	1 866	2 627
Poistenie	5 346	5 790
Marketing	323	129
Ostatné	20 941	20 766
<i>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho :</i>		
<i>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho</i>		
Ostatné (nájom, tržby atď.)		

zd) Majetok formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: spoločnosť nemá taký majetok

## G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie je splatené v celkovej výške 8 020 494 EUR:
  - 254 ks kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR/ks;
  - 239 ks kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 194 EUR/ks.
  - 7 ks kmeňových akcií s menovitou hodnotou 400 EUR/ks.
- hodnota upísaného vlastného imania je 8 020 494 EUR.
- rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	2022
<b>Účtovný zisk</b>	1 099 604
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2023</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	109 960
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	989 644
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu :</b>	<b>1 099 604</b>

Predstavenstvo navrhuje rozdeliť účtovný zisk za účtovné obdobie 2023 nasledovne (v EUR):

Názov položky	2023
<b>Účtovný zisk</b>	2 090 121
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2024</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	209 012
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	

Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu :</b>	<b>2 090 121</b>

4. Spoločnosť nemá akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Dôvod účtovania na účet vlastného imania	Zisk	Strata
Spolu:		

b) Údaje o rezervách:

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia	Bežné účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.
a		b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho :						
Krátkodobé rezervy, z toho :		50 645	85 797	50 645		85 797
- Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2024	50 645	85 797	50 645		85 797
- Audit	2024	7 621	7 621	7 621		7 621
- Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a zostavenie daňové priznania	2024	0	0	0	0	0

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.
a		b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho :						
Krátkodobé rezervy, z toho :		72 167	50 645	72 167		50 645
- Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2023	69 545	50 645	69 545		50 645
- Audit	2023	2 622	7 621	2 622		7 621
- Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a zostavenie daňové priznania	2023	0	0	0	0	0

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

Názov položky	2023	2022
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	31 813	20 112
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	919 004	802 293
<b>Krátkodobé záväzky spolu :</b>	<b>950 817</b>	<b>822 405</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	159 880	178 310
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	400 000	400 000
<b>Dlhodobé záväzky spolu :</b>	<b>559 880</b>	<b>578 310</b>
Do lehoty splatnosti	1 478 884	1 380 603
Po lehote splatnosti	31 813	20 112

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka súvahy	Po lehote splatnosti	ZDS do 1 roka	ZDS od 1 do 5 rokov	ZDS viac ako 5 rokov
Záväzky z obch. styku	31 813	331 416		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke				
Nevyfakturované dodávky		2 823		
Záväzky voči zamestnancom		113 958		
Záväzky zo sociálneho poistenia		67 350		
Daňové záväzky a dotácie		391 594		
Iné záväzky		11 863		
<b>Krátkodobé záväzky spolu:</b>	<b>31 813</b>	<b>919 004</b>		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku				
Dlhodobé záväzky voči materskej účtovnej jednotke				400 000
Záväzky zo sociálneho fondu			29 500	
Iné záväzky			11 715	
Odložený daňový záväzok			118 665	
<b>Dlhodobé záväzky spolu:</b>			<b>159 880</b>	<b>400 000</b>

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia : nie je

f) Popis vzniku odloženého daňového záväzku:

Názov položky	2023	2022
<b>Dočasné rozdiely medzi ÚH majetku a daňovou základňou, z toho :</b>	<b>580 691</b>	<b>590 635</b>
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	580 691	590 635
<b>Dočasné rozdiely medzi ÚH záväzkov a daňovou základňou, z toho :</b>	<b>15 619</b>	<b>7 654</b>
Odpočítateľné	15 619	7 654
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov (+) / rozpustenie (-)	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>118 665</b>	<b>122 426</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-3 761</b>	<b>-1 873</b>
Zaúčtovaná ako nákladov (+) / rozpustenie (-)	-3 761	-1 873
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu:

Názov položky	2023	2022
<b>Stav k 1.1.</b>	34 464	36 669
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 066	10 468
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba soc. fondu</b>	13 066	10 468
<b>Čerpanie soc. fondu</b>	18 030	12 673
<b>Stav k 31.12.</b>	29 500	34 464

h) Vydané dlhopisy :

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci : uviesť aj stav v cudzej mene, ak je

Názov položky	Mena	Charakter	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Popis zabezpečenia	Suma istiny v príslušnej mene k 2023*	Suma istiny v príslušnej mene k 2022
a	b	c	d	e	f	g	h
Dlhodobé bankové úvery						2 343 700	2 961 070
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	EUR	Inv. Úver	3M Euribor+2,65%	20.09.2027	Záložné právo k nehnuteľnostiam	2 007 400	2 518 770
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	EUR	Inv. Úver	1,70% (pevná)	24.03.2027	Záložné právo k nehnuteľnostiam	336 300	442 300
Krátkodobé bankové úvery							

Spoločnosť nemá záväzok vo forme pôžičky.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	2023	2022
<i>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :</i>		
<i>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho :</i>	0	0
Bank.úroky	4 058	2 943
<i>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho :</i>	9 702	4 079
Rozpustenie – darovaný majetok	3 804	4 079
– dotácia	5 898	

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	30 778	36 043
Rozpustenie – darovaný majetok	275	275
– dotácia	557	
Ostatné – tržba: ubytovanie, vstupné	29 946	35 768

k) Významné položky derivátov: spoločnosť nevykazuje žiadne deriváty.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia: spoločnosť nemá žiadny majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u nájomcu):

Prenajatý majetok	31.12.2023			31.12.2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	9 705	11 715		9 443	21 420	
Finančný výnos	466	201		727	667	

## H. Informácie o výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar - opis a hodnota tržieb podľa jednotlivých druhov a výrobkov a druhov služieb a hlavných oblastí odbytu (napr. tuzemsko, zahraničie):

Oblasť odbytu	Vstupenky do areálu a s nimi súvisiace		Stravovacie služby		Ubytovanie		Ostatné služby a tovar		Spolu:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
tuzemsko	3 555 710	2 537 714	667 562	420 704	3 087 284	2 404 911	1 036 792	776 427	8 347 348	6 139 756
iné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu :</b>	<b>3 555 710</b>	<b>2 537 714</b>	<b>667 562</b>	<b>420 704</b>	<b>3 087 284</b>	<b>2 404 911</b>	<b>1 036 792</b>	<b>776 427</b>	<b>8 347 348</b>	<b>6 139 756</b>

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: spoločnosť nevyrába vnútroorganizačné zásoby.

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis aktivácie	2023	2022
Strava pre zamestnancov	46 812	29 704

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis ostatných výnosov z hospod. činnosti	2023	2022
Predaj IM	0	0
Predaj materiálu	12 056	17 106
Ostatné výnosy z hospod. činnosti	27 861	146 380
z toho : rozpustenie dotácie	275	275
– dotácie	4 214	69 798
– ostatné	23 372	76 307

e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov:

Popis finančných výnosov	2023	2022
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	68 865	42
Kurzové zisky	0	42
z toho kurzové zisky účtované k 31.12.	0	0

f) Čistý obrat (§19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení)

Názov položky	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 659 081	5 664 475
Tržby za tovar	688 268	475 281
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>8 347 349</b>	<b>6 139 756</b>

## I. Informácie o nákladoch

a) Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis nákladov za poskytnuté služby	2023	2022
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho :</b>	<b>720 326</b>	<b>557 032</b>
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	12 560	6 978
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 560	6 978
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	707 766	549 411
Opravy a údržba majetku	162 776	130 067
Cestovné	15 587	8 557
Reprezentačné	2 452	1 109
Telefónne poplatky	11 605	11 312
Ekonomické služby	643	643
Propagácia a reklama	41 012	60 997
Pranie prádla	60 388	53 699
Stočné	95 878	73 906
Analýza vody	15 410	15 101
IT služby	13 267	10 548
Nájomné fliaš, morského kúpeľa, rohoží	24 171	42 889
Právne, poradenské služby	8 362	22 424
Podujatia, animačné programy	1 550	3 060
Provízia, sprostredkovanie	30 648	43 875
Strážna služba	5 280	4 340
Čistiace, uprat. Práce - údržba areálu	103 420	200
Masérske služby, pedikúra	7 193	7 795
Ostatné	108 124	59 532

Celková suma osobných nákladov

Popis osobných nákladov	2023	2022
Mzdové náklady	1 823 301	1 436 320
Zákonné sociálne zabezpečenie	586 980	478 775
Ostatné osobné náklady	90 472	65 084

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis ostatných nákladov z hospod. činnosti	2023	2022
Spotreba surovín - reštauračné služby	448 442	351 825

Dezinfekčné prostriedky	53 162	34 264
Drobný majetok	77 835	106 669
Spotreba materiálu - ostatné	331 493	255 589
Spotreba elektrickej energie	335 979	367 166
Spotreba vody, plynu	24 035	17 617
Predaný tovar	346 147	280 537
Odpisy dlhodobého majetku	612 723	603 375
Ostatné - dane a poplatky, manká a škody, zmluvne pokuty, atď.	198 638	250 859

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát:

Popis finančných nákladov	2023	2022
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :	179 054	111 072
z toho : Nákladové úroky	126 005	68 527
Bankové poplatky	52 259	42 477
Iné	0	0
Kurzové straty	790	68
z toho kurzové straty účtované k 31.12.	0	0

## J. Informácie o daniach z príjmov

a) - e) Informácie o odložených daniach:

Položka		2022	2021
a)	suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos, vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
	suma odloženej daňového záväzku účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos, vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
b)	suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádz. účt. obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
c)	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	-	-
d)	suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
e)	odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

f) Vzťah medzi sumou splatnej a odloženej dane a výsledkom hospodárenia :

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	2 667 850		x	1 407 028	x	x
Teoretická daň		560 248	21,00%	x	295 476	21,00%
Daňovo neuznané náklady	108 762	22 840	21,00%	85 318	17 917	21,00%
Daňovo uznané náklady z prechádzajúcich rokov	-7 611	-1 598		-6 496	-1 364	
Daňové odpisy vyššie ako účtovné odpisy						

Výnosy nepodliehajúce dani			21,00%	-13 008	- 2732	21,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	21,00%	0	0	21,00%
Iné			21,00%	-	-	21,00%
<b>Spolu :</b>	2 769 001	581 490		1 472 842	309 297	
Splatná daň z príjmov		581 490			309 297	
Odložená daň z príjmov	X	-3 761		x	-1 873	
<b>Celková daň z príjmov :</b>	x	<b>577 729</b>		x	<b>307 424</b>	

#### K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z leasingu): spoločnosť nemá majetok ani záväzky, ktoré by viedla na podsúvahových účtoch

#### L. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov zo zmlúv o podriadenom záväzku z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod. : *V zmysle časti VII. odseku 7.1.8 úverovej zmluvy č. 000055/COPR/2017 , sa spoločnosť zaväzuje poskytnúť zabezpečenie v prospech banky podriadením dlhu – pôžičky od Mesta Dunajská Streda veriteľovi počas celého obdobia trvania úverového vzťahu.*
- b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám : pozri písm. a)

M. Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky (napr. práva zo servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv atď.) :

#### N. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- a) až c) peňažné a nepeňažné príjmy členov orgánov účtovnej jednotky a peňažné a nepeňažné preddávky a suma úverov, s uvedením doterajších plnení a údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov:

#### O. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- a) a b) obchody, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Druh obchodu (kúpa, predaj, služba, úver, pôžička...)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2023	2022
a	b	c	d	e
Mesto Dun.Streda	predaj - stravovanie, ubytovanie	poskyt.sluzby	3 357	682
Mesto Dun.Streda	platné poplatky za kom.odpad	platené poplatky	12 492	9 607
Mesto Dun.Streda	správny poplatok	správny popl.	28 550	1 200
Mesto Dun.Streda	daň z nehnuteľnosti	platená daň	20 533	19 390
Mesto Dun.Streda	dividendy	dividendy		70 000

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

b) zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s dcérskou účtovnou jednotkou a materskou účtovnou jednotkou bez ohľadu na to, či sa obchody v bežnom účtovnom období uskutočnili alebo neuskutočnili:

- Účtovná jednotka uzavrela Zmluva o výpožičke nehnuteľností zo dňa 30.09.2016, na základe ktorej účtovná jednotka prenecháva do bezplatného užívania Mestu Dunajská Streda nehnuteľnosti vedené na LV 2502 (parc. č. 2820/28, 2821/3, 2820/1 a 2820/69) za účelom zriadenia a prevádzkovania kúpaliska na základe projektu s názvom: „Cultural programmes for bridging gaps between Győr and Dunajská Streda“ – „Spoločný rozvoj cestovného ruchu miest Győr a Dunajská Streda“ v rámci PROGRAMU SPOLUPRÁCE V–A SLOVENSKÁ REPUBLIKA – MAĎARSKO, PO1 – Príroda a kultúra. Zmluva je uzavretá na dobu určitú a to od 01.10.2016 do 31.12.2029

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

**Q. Prehľad zmien vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	2023				
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
a	b	c	D	e	f
<b>Základné imanie :</b>	8 017 694	2 800			8 020 494
Základné imanie					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
<b>Emisné ážio</b>					
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	293 699	17			293 716
<b>Zákonné rezervné fondy :</b>					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	310 007				310 007
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
<b>Ostatné fondy zo zisku :</b>					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Zákonný rezervný fond	306 083			109 960	416 043
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia :</b>					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov :</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 264 523			989 644	2 254 167
Neuhradená strata minulých rokov					
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>	1 099 604	2 090 121		-1 099 604	2 090 121
<b>Vlastné imanie:</b>	<b>11 291 610</b>	<b>2 092 938</b>		<b>-1 099 604</b>	<b>13 384 548</b>

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	2022				
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
a	b	c	d	e	f
<b>Základné imanie :</b>	8 017 694				8 017 694
Základné imanie					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
<b>Emisné ážio</b>					
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	293 699				293 699
<b>Zákonné rezervné fondy :</b>					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	310 007				310 007
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
<b>Ostatné fondy zo zisku :</b>					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Zákonný rezervný fond	264 522			41 561	306 083
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia :</b>					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	960 472			304 051	1 264 523
Neuhradená strata minulých rokov					
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>	415 613	1 099 604	70 001	-345 612	1 099 604
<b>Vlastné imanie:</b>	<b>10 262 007</b>	<b>1 099 604</b>	<b>70 001</b>	<b>0</b>	<b>11 291 610</b>

Popis zmien vo VI :

- výsledok hospodárenia z predchádzajúceho účtovného obdobia bol využitý na do tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 109 960 EUR, a zvyšok výsledku hospodárenia v hodnote 989 644 EUR bol presunutý na nerozdelený zisk minulých rokov.

## R. Prehľad peňažných tokov

a) štruktúra peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peň. tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

R.	Položka	Údaj v súvahe k 1.1.	Údaj v prehľade peň. tokov k 1.1. riadok E.	Údaj v súvahe k 31.12.	Údaj v prehľade peň. tokov k 31.12. riadok H.
072	Peniaze (211, 213, 21*)	282 904	x	322 109	x
073	Účty v bankách (221, 22*, +/- 261)	1 820 934	x	1 119 654	x
139	Bežné bankové úvery z toho kontokorentný účet		x		x
	Spolu (072 + 073 - kontokorent):	2 103 838	2 103 838	1 441 763	1 441 763

b) použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov: peňažnými prostriedkami spoločnosť rozumie peňažné hotovosti, ceniny a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách

c) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:

d) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti: nepriama metóda

e) skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania a vznikajú z investičnej a finančnej činnosti (nepeňažné transakcie): -

**Prehľad peňažných tokov (Cash flow statements)  
nepriama metóda vykazovania peň.tokov z prevádzkovej  
činnosti  
THERMALPARK DS a.s.  
(1.1.2023 - 31.12.2023)**

Označ.	Názov položky	(EUR)	(EUR)
		Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z <b>bežnej činnosti</b> pred zadaním daňou z príjmov (+Z/-S)	2 667 850	1 407 028
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zadaním daňou z príjmov</i>	820 487	1 497 492
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	612 723	603 375
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		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-571	-687
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	1 595	-26 698
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	126 005	68 527
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka		42
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka	790	68
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	79 945	852 865
	-		

A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto prehľadu 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</i>	-84 131	-116 508
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-63 791	283 343
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-20 275	-363 708
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-65	-36 143
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	<b>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.)</b>	<b>3 404 206</b>	<b>2 788 012</b>
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>3 404 260</b>	<b>2 788 012</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-488 950	-309 297
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>2 915 256</b>	<b>2 478 715</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-2 833 956	-1 060 935
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		

B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>- 2 833 956</b>	<b>- 1 060 935</b>
<i>C.1.</i>	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi účtovnej jednotky alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
<i>C.2.</i>	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	<i>-617 370</i>	<i>-599 070</i>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	-617 370	-599 070
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičie		
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 nájom 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 účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-126 005	-68 527
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-743 375</b>	<b>-667 597</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)</b>	<b>-662 075</b>	<b>750 183</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>2 103 838</b>	<b>1 353 545</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>1 441 763</b>	<b>2 103 728</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>790</b>	<b>110</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>1 442 553</b>	<b>2 103 838</b>

