

**Čl. I Všeobecné informácie**

**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **BARDEJOVSKÉ KÚPELE, a. s.**  
**Sídlo účtovnej jednotky:** **086 31 Bardejovské Kúpele**

**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

poskytovanie ambulantnej a ústavnej kúpeľnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení  
organizovanie kongresov, sympózií a doškoľovaní  
sprostredkovateľská činnosť  
pohostinská činnosť  
prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu  
reklamná a propagačná činnosť  
prenájom nehnuteľností  
služby súvisiace so skrášľovaním tela  
prevádzkovanie štadiónov  
prevádzkovanie bazénov a plavární  
prevádzkovanie umelej soľnej jaskyne  
prevádzkovanie solária  
prevádzkovanie sauny  
prevádzkovanie tenisových kurtov  
prevádzkovanie fitnesscentra  
prevádzkovanie čistiarne a práčovne

**I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité	skutočnosti

**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

24.4.2024

**I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna  Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie  zlúčenie  splynutie  zmena práv. formy  
 začiatok likvidácie  koniec likvidácie  vyhlásenie konkurzu  zrušenie konkurzu

**I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

**I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

.....

**I.5 b)** súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

.....

.....

**I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

**I.5 d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

**I.6** Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	340	338
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	306	300
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	5	5

**ČI. II** Informácie o prijatých postupoch**II. 1** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti áno  nie

Zvážili sme všetky potencionálne dopady pretrvávajúceho vojnového konfliktu na Ukrajine na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že aj napriek nepriaznivej situácii sú reálne predpoklady na zvýšenie tržieb a trvalo udržateľný rozvoj pre našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

**II.2** Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

V roku 2024 neboli aplikované zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

### II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká / Prínosy transakcie

Firma nevykonáva transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

### II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné náklady
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je	
DNM obstaraný iným spôsobom	nie je	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné náklady
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je	
DHM obstaraný iným spôsobom	nie je	
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	dopravné náklady
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	nie sú	
Zásoby obstarané iným spôsobom	nie sú	
Zákazková výroba	nie je	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nie je	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

### II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
pohľadávky	112624	-365

### II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv

rezervy na dovolenku a audit ÚZ	155371

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH)	Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovene významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade	Reálna hodnota	Vplyv RH na VH	Vplyv RH na VI

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Druh FM	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Charakteristika FM	Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy	30	3,34	rovnomerná

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

**Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.**

- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú, okrem budov na poskytovanie služieb pre kúpeľných klientov zaradených v OS 7, ktoré sa účtovne odpisujú 30 rokov a daňové odpisy 40 rokov.**

- Postup pri odpisovaní hmotného majetku:

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1.	4 roky
2.	6 rokov
3.	8 rokov
4.	12 rokov
5.	20 rokov
6.	40 rokov
7.	30 rokov

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

#### II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Mangel - dotácia poskytnutá v roku 2020		50 000
LD Dukla - dotácia poskytnutá v roku 2121		5 000
LD Dukla - dotácia poskytnutá v roku 2022		39 990
Viacúčelové šport. ihrisko - dotácia v r.2023		21 234
Fotovoltika - dotácia v r.2024		136 286

#### II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období	3 476	1590 € - DPH k investíciám z minulých rokov, 1886 € - pomerná časť dotácie za december 2023 na fotovoltiku
Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období		

## ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	160 352	0	0	0	10 563	0	170 915
Prírastky		0				26 865		26 865
Úbytky						0		0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	160 352	0	0	0	37 428	0	197 780
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	151 842	0	0	0	0	0	151 842
Prírastky		10 921						10 921
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	162 763	0	0	0	0	0	162 763
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	8 510	0	0	0	10 563	0	19 073
Stav na konci ÚO	0	-2 411	0	0	0	37 428	0	35 017

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO		160 352						160 352
Prírastky						10 563		10 563
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	160 352	0	0	0	10 563	0	170 915
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO		139 971						139 971
Prírastky		11 871						11 871
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	151 842	0	0	0	0	0	151 842

**Opravné položky**

Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Zostatková hodnota**

Stav na začiatku ÚO	0	20 381	0	0	0	0	0	0	20 381
Stav na konci ÚO	0	8 510	0	0	0	10 563	0	0	19 073

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia.

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	3 919 546	27 263 941	5 974 474	0	0	163 217	1 472 511	0	38 793 689
Prírastky	682 060	1 293 631	564 743				4 381 387	132 072	7 053 893
Úbytky	0	0	125 192				2 540 435	0	2 665 627
Presuny									0
Stav na konci ÚO	4 601 606	28 557 572	6 414 025	0	0	163 217	3 313 463	132 072	43 181 955
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	19 004 455	5 273 409	0	0	0	0	0	24 277 864
Prírastky		781 863	198 073						979 936
Úbytky		0	125 192						125 192
Presuny									0

Stav na konci ÚO	0	19 786 318	5 346 290	0	0	0	0	0	25 132 608
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	3 919 546	8 259 486	701 065	0	0	163 217	1 472 511	0	14 515 825
Stav na konci ÚO	4 601 606	8 771 254	1 067 735	0	0	163 217	3 313 463	132 072	18 049 347

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	3 804 606	26 235 306	5 621 698	0	0	164 483	941 776	0	36 767 869
Prírastky	114 940	1 028 635	517 687			6 000	2 197 997		3 865 259
Úbytky	0	0	164 911			7 266	1 667 262	0	1 839 439
Presuny									0
Stav na konci ÚO	3 919 546	27 263 941	5 974 474	0	0	163 217	1 472 511	0	38 793 689
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	18 292 836	5 317 270	0	0	0	0	0	23 610 106
Prírastky		711 619	121 050						832 669
Úbytky		0	164 911						164 911
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	19 004 455	5 273 409	0	0	0	0	0	24 277 864
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	3 804 606	7 942 470	304 428	0	0	164 483	941 776	0	13 157 763
Stav na konci ÚO	3 919 546	8 259 486	701 065	0	0	163 217	1 472 511	0	14 515 825

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	3 425 847
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Charakteristika goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu (dôvod vzniku, prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty):

Firma neúčtuje o goodwillu.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Náklady vynaložené na vývoj - neaktivované	Náklady vynaložené na vývoj - aktivované

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

Firma nemá výskumnú a vývojovú činnosť.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					

**Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom**


**Účtovné jednotky s podstatným vplyvom**


**Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ**


**Dlhodobý finančný majetok spolu**

Ďalšie dôležité informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

**III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku	2 392 112	0	0	0	0	0	0	0	2 392 112
Prírastky									0
Úbytky	2 392 112								2 392 112
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku	2 392 112	0	0	0	0	0	0	0	2 392 112
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové						

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Dlhodobý finančný majetok	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará-vaný DFM	Posky-tnuté pred-davky na DFM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku	1 934 339	0	0						1 934 339
Prírastky	457 773								457 773
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	2 392 112	0	0	0	0	0	0	0	2 392 112
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku	1 934 339	0	0	0	0	0	0	0	1 934 339
Stav na konci	2 392 112	0	0	0	0	0	0	0	2 392 112

**Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:**

Podiely v dcérskej spoločnosti ALEXANDRIA SPA boli v roku 2024 predané.

**III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Spolu</b>	x					

Ďalšie dôležité informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

**III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

K DFM nebolo zriadené záložné právo.

**III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch**

Opis finančného majetku	Počet CP	Rozsah práv

**III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál					
Nedokončená výroba					
Polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté predavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

**III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

Firma neviduje záložné právo k zásobám.

## III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
<b>Hrubý zisk / hrubá strata</b>			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

Tabuľka č. 2

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

Firma neúčtuje o zákazkovej výrobe.

## III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	112 989		365		112 624
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>SPOLU</b>	<b>112 989</b>		<b>365</b>		<b>112 624</b>

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

### III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do termínu splatnosti	1 499 266	1 530 941
Pohľadávky po termíne splatnosti	167 384	184 233
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 666 650</b>	<b>1 715 174</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

### III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom	x	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom	x	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

### III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 058	37 977
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	987 746	2 721 157
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 400 000	
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2 411 804</b>	<b>2 759 134</b>

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

	Bežné účtovné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>					

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok (KFM)	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie KFM					
<b>KFM spolu</b>					

Ďalšie dôležité informácie o OP ku KFM (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
	Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.	

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>1 354</b>	
Predplatné časopisov	8	
Licencie	1 346	
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>20 303</b>	<b>12 595</b>
Poistenie	11 496	6 600
Reklama, nájomné, provízie	4 355	3 840
Diaľničné známky	118	87
Licencie	1 052	919
Fin. príspevok, automonitor	1 732	45
Rozbory vody	128	126
Predplatné časopisov	944	978
Poplatky za telefón, internet, VT	479	
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		

<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

### III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	9 732 868	9 732 868
Počet akcií (a.s.)	293 247	293 247
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	33	33
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotl. druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
<b>Spolu</b>		

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>1 432 950</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	967 950
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	465 000
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1 432 950</b>

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Učtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

### III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>123 836</b>	<b>155 371</b>	<b>123 836</b>		<b>155 371</b>
Rezerva na nevyčerp.dovol.	84 944	108 389	84 944		108 389
Poistné z nevyčerp. dovol.	29 892	37 981	29 892		37 981
Overenie účtovnej závierky	9 000	9 000	9 000		9 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>148 937</b>	<b>123 836</b>	<b>148 937</b>		<b>123 836</b>
Rezerva na nevyčerp.dovol.	104 181	84 944	104 181		84 944
Poistné z nevyčerp. dovol.	35 756	29 892	35 756		29 892
Overenie účtovnej závierky	9 000	9 000	9 000		9 000

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

### III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	4 376 056	2 840 518
Záväzky po lehote splatnosti	18 354	19 906

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

### III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>373 928</b>	<b>198 964</b>	<b>345 657</b>	<b>25 037</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		166227		0
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		32737		25037
Iné dlhodobé záväzky	373 928		345 657	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 803 164</b>	<b>18 354</b>	<b>2 469 824</b>	<b>19 906</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 467 080	18354	788 300	19906
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu	1 578 739		1 019 624	
Závazky voči zamestnancom	337 965		308 274	
Daňové záväzky a dotácie	148 148		141 276	
Závazky z derivátových operácií				

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Iné záväzky	271 232		212 350	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

## III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Tabuľka č. 2

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

## III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, odpočítateľné	1 917 698	1 766 029
zdaniteľné	1 917 698	1 766 029
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	137 087	120 044
odpočítateľné	137 087	120 044
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	21

<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>28 788</b>	<b>25 209</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>402 717</b>	<b>370 866</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>28 271</b>	<b>-31 336</b>
Zaučtovaná ako náklad	28 271	-31 336
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

### III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>25 037</b>	<b>31 865</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	68 428	60 427
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	<b>68 428</b>	<b>60 427</b>
Čerpanie sociálneho fondu	60 728	67 255
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>32 737</b>	<b>25 037</b>

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

### III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Vydané dlhopisy	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

### III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				
		20.10.2032	2 153 852,00	904 176,00
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>				
		20.12.2025	1 379 176,00	1 574 671,00
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Spolu

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

## III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	57 770	166 227		3 840		
Finančný náklad	4 598	5 344		21		
<b>Spolu</b>	<b>62 368</b>	<b>171 571</b>		<b>3 861</b>		

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

## III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 475 450	x	x	1 827 469	x	x
Teoretická daň	x	309 845	21	x	383 768	21
Daňovo neuznané náklady	531 018	111 514	21	219 219	46 036	21
Výnosy nepodliehajúce dani	12 061	-2 533	19	15 750	2 992	19
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné - položky znižujúce VH	163 739	-34 385	21	33 058	-6 942	21
<b>Spolu</b>						

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Splatná daň z príjmov	x	384 440	21	x	425 855	21
Odložená daň z príjmov	x	28 271	21	x	-31 336	21
Celková daň z príjmov	x	412 711	21	x	394 519	21

## III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Forma zabezpečenia	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie,				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Tabuľka č. 3

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	BO	PO
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
<b>Spolu</b>		

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****IV.1 a) a Informácie o tržbách****IV.4**

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tržby	46 764	41 272	19 048 994	17 687 801				
<b>Spolu</b>	<b>46 764</b>	<b>41 272</b>	<b>19 048 994</b>	<b>17 687 801</b>				

**Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:****IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. vyr.					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		

**Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:****IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a c),d),f) výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	BO	PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>393 236</b>	<b>41 231</b>
Kurzové zisky, z toho:	468	281
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	341	152
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	<b>392 768</b>	<b>40 950</b>

Výnosové úroky	35 948	40 950
Tržby z predaja podielov	356 820	
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

#### IV.1 e), g) Informácie o nákladoch

- i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 488 455</b>	<b>2 409 597</b>
<b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>		
Opravy a udržiavanie	459 712	464 284
Náklady na nájomné	1 297 486	1 293 369
Náklady na reklamu	77 970	73 466
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>8 010 684</b>	<b>7 133 316</b>
Mzdy	5 683 453	5 071 214
Ostatné náklady na závislú činnosť	42 352	40 005
Sociálne poistenie	1 438 532	1 303 908
Zdravotné poistenie	570 585	472 729
Sociálne zabezpečenie	275 762	245 460
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 190 422</b>	<b>5 039 652</b>
Spotreba materiálu	2 493 117	2 432 573
Spotreba energií	1 706 448	1 762 539
Odpisy dlhodobého majetku	990 857	844 540
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>179 244</b>	<b>125 386</b>
Kurzové straty, z toho:	1 344	3 214
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Úroky	79 591	62 193
Ostatné náklady	98 309	59 979
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>818 000</b>	
Predané podiely	818 000	0

<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

## IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 059	
Tržby z predaja služieb	19 048 995	17 687 801
Tržby za tovar	46 765	41 272
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>19 098 818</b>	<b>17 729 073</b>

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Zoznam evidovaných súdnych sporov účtovnej jednotky tvorí Prílohu č. 1 poznámok. Celkové finančné vyjadrenie súdnych sporov v danom štádiu konania nie je možné určiť.

## Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

## V.1 b) a) Informácie o podmienených záväzkoch

## V.2

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 1 6 8 3 0 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 6 2 5 0

Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

### V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

### Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

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

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

### VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
Alexandria SPA	nájomné	1 128 000	1 128 000
Cerberus invest group	nájomné	77 540	128 500
Cerberus invest group	kúpa nehnuteľností	994 000	
Delphi plus s.r.o., SK org. Zložka	Prev.práce zamest.	18 189	24 917
Delphi plus s.r.o., SK org. Zložka	Prenájom	3 986	3 625
Delphi plus s.r.o., SK org. Zložka	Pobyty	582	1 020
HUMANITA	Prenájom	12	12
HUMANITA	Vstupy do bazéna	0	600
HUMANITA	tovar	7 891	9 060
Kúpele Lúčky	Pobyty	722	1 203
Kúpele Lúčky	Liečenie	2 264	0
OLTA, s.r.o.	náklady na provízie	0	44
OLTA, s.r.o.	Pobyty	0	45 278
OLTA, s.r.o.	Vstupenky,proced.	0	481
OLTA, s.r.o.	Prenájom	1 692	1 456
Partner invest	Prenájom	4 120	13 032
PRAMEŇ, spol. s r.o. Bardejovské Kúpele	prenájom	1 351	1 220
Remedium	služby, prenájom	8 244	38 106
B3 capital, a. s.	obchodný podiel	178 410	0
Family Holding Investment a. s.	obchodný podiel	178 410	0

### VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
nájomné	1 205 540	0		
pobyty	1 304	0		
prenájom	11 161	0		
prev.práce zam.	18 189	0		
tovar	7 891	0		
služby, prenájom	8 244	0		
liečenie	2 264	0		
kúpa nehnuteľností	994 000	0		
obchodné podiely	356 820	0		

### VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
Popis transakcie							





Informácie o	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Vlastníctvo pripadajúce na:		Vlastníctvo pripadajúce na:	
	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach
Výška ZI				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				

VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do g) kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie		
Návratné finančné výpomoci		
Prijaté úvery		
Poskytnutie prečerpania úverov		

Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadziieb		
Podmienky poskytnutia úveru		
Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou		
Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy		
Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach		
Vyplatené dividendy		
Výška nerozdeleného zisku		
Iné formy prijatej štátnej pomoci		

## VIII.3

Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náhrady strát z hospodárskej činnosti		
Peňažné vklady		
Nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky		
Pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke)		
Vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

## ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	9 732 868				9 732 868
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	2 148 350				2 148 350
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.	1 574 112		1 574 112		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvor. zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých r.	963 992	971 426	963 958		971 461
Neuhradená strata minulých r.					0
VH bežného účt. obdobia	1 432 950	1 060 447	1 432 950		1 060 447
Vyplatené dividendy					0

Ostatné položky VI						0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa						0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	9 732 868				9 732 868
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	1 871 102	277 248			2 148 350
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.	1 574 112				1 574 112
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Ostatné fondy tvor. zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých r.	355 891	963 992	355 891		963 992
Neuhradená strata minulých r.					0
VH bežného účt. obdobia	1 386 241	1 432 950	1 386 241		1 432 950
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky VI					0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					0

### Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 475 450	1 827 469
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 097 131	901 720
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	990 857	844 540
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-365	1 212
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	91 266	3 389
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	79 591	62 193
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35 947	-40 950

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 (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-28 271	31 336
<b>A. 2.</b>		<b>1 206 395</b>	<b>293 813</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	48 524	-125 192
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 167 828	428 175
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-9 957	-9 170
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2)</b>	<b>3 778 976</b>	<b>3 023 002</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	35 947	40 950
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-79 591	-62 193
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-386 732	-425 855
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		

A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-)		
<b>A.</b>	<b>Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>	<b>3 348 600</b>	<b>2 575 904</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26 864	-10 563
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 513 459	-2 197 997
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	129
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-461 180	
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)</b>	<b>-5 001 503</b>	<b>-2 208 431</b>
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	2 853 292	
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		-450 636

<b>B</b>	<b>Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	<b>-2 148 211</b>	<b>-2 659 067</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>	<b>-2 999 593</b>	<b>262 406</b>
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		457 773
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-2 999 593	-195 367
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>	<b>1 451 874</b>	<b>-1 162 200</b>
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1 451 874	
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		-1 162 200
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
*	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.)</b>	<b>-1 547 719</b>	<b>-899 794</b>
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		

C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)</b>	<b>-1 547 719</b>	<b>-899 794</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-347 330</b>	<b>-982 957</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 759 134</b>	<b>3 742 091</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>		
<b>G.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 411 804</b>	<b>2 759 134</b>
<b>H.</b>	<b>Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>I.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>J.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 411 804</b>	<b>2 759 134</b>
<b>K.</b>	<b>Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		

Príloha č. 1:

**JUDr. Jozef Jaroščák, ml. – advokát**

Radničné námestie 33, 085 01 Bardejov

IČO: 35 370 556

SAK č. 2105

tel.: 054/4746272, email: judr.jaroscak@gmail.com

---

**Titl.:**

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a.s

086 31 Bardejovské Kúpele

V Bardejove, dňa 17.03.2025

**VEC: Zoznam súdnych sporov**

Na základe Vašej žiadosti Vám zasielam zoznam neukončených súdnych sporov:

**Okresný súd Bardejov**

1. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a.s. c/a BS SECTOR s.r.o. prebiehajúce na Okresnom súde Bardejov, pod sp. zn.: 1C/229/2012 o vypratanie nehnuteľnosti s príslušenstvom (odstránenie vozidla – škoda favorit – ŠPZ: BJ236AI) – právoplatne neskončené na súde prvej inštancie,
2. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a.s. c/a Mgr. Richard Lipčei prebiehajúce na Okresnom súde Bardejov, pod sp. zn.: 5C/23/2023 o vypratanie nehnuteľnosti - odstránenie superedifikátu - dočasnej stavby Vily Kanárik – právoplatne neskončené na súde prvej inštancie.

**Správny súd Bratislava**

1. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a.s. c/a Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR a spol. prebiehajúcom na Správny súd Bratislava pod. sp. zn. 4S/121/2024 a 4S/123/2024 preskúmanie zákonnosti opatrení orgánov verejnej správy: Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR č. S 7352/2024-3010 Z 15553/2024 zo dňa 01.07.2024 a Ministerstva vnútra SR č. SVS-OMK1-2024/038194 zo dňa 11.09.2024 – tohto času prejednávané kasačným súdom – Najvyšším správnym súdom pod sp. zn. 5Svk/5/2025.

**Správny súd Košice**

1. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. c/a Úrad pre územné plánovanie a výstavbu SR – regionálny úrad Prešov, prebiehajúce na Správnom súde Košice, pod sp. zn. PO-2S/20/2023 o preskúmanie zákonnosti Rozhodnutia Okresného úradu Prešov – odbor výstavby a bytovej politiky č. OU-PO-OVBP2-2023/11893/27130 zo dňa 10.02.2023 v spojení s Rozhodnutím Mesta Bardejov č. ŽP 2406/2022 zo dňa 08.08.2022 (stavebná uzávera) - právoplatne neskončené na správnom súde,
2. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. c/a Úrad pre územné plánovanie a výstavbu SR – regionálny úrad Prešov, prebiehajúce na Správnom súde Košice, sp. zn.: 3S/2/2023 o preskúmanie zákonnosti Rozhodnutia Okresného úradu Prešov – odboru výstavby a bytovej politiky č. OU-PO-OVBP2-2023/023507-002 zo dňa 27.04.2023 v spojení s Rozhodnutím Mesta Bardejov č. ŽP 6369/2022-ZM zo dňa 02.02.2023 (účastníctvo – územné konanie – Fondo s.r.o.) - právoplatne neskončené na správnom súde,
3. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. c/a Mesto Bardejov, prebiehajúce na Správnom súde Košice, pod sp. zn.: 3S/22/2023 – správna žaloba opomenutého účastníka na preskúmanie zákonnosti v postupe vydania Rozhodnutia Mesta Bardejov č. ŽP 2274/2022 zo dňa 16.06.2022 (územné rozhodnutie – MADESA SG s.r.o.) – podaná kasačná sťažnosť na Najvyšší správny súd,
4. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. c/a Mesto Bardejov, prebiehajúce na Správnom súde Košice, pod sp. zn. 3S/8/2024 o žalobe opomenutého účastníka na preskúmanie zákonnosti v postupe vydania Rozhodnutia Mesta Bardejov č. ŽP 4031/2023 zo dňa 10.07.2023 (územné rozhodnutie – MADESA SG s.r.o.) - - tohto času prejednávané kasačným súdom – Najvyšším správnym súdom pod sp. zn. 5Svk/37/2024,

5. BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. c/a Okresný úrad Bardejov – pozemkový a lesný odbor, prebiehajúce na Správnom súde Košice, pod sp. zn. 6S/42/2024 o žalobe opomenutého účastníka na preskúmanie zákonnosti v postupe vydania Rozhodnutia Okresného úradu Bardejov – pozemkového a lesného odboru č. OU-BJ-PLO-2024/003131-010 zo dňa 10.04.2024 (zmena kultúry - les) - právoplatne neskončené na správnom súde.

S pozdravom

JUDr. Jozef Jaroščák  
advokát č. osvedčenia 2105  
Radničné námestie 43, 065 01 Bardejov  
tel. 35 710 586

.....  
JUDr. Jozef Jaroščák, ml. - advokát