

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: KÚPELE LÚČKY a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Lúčky 530, 034 82, Lúčky

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

komplexnú kúpeľnú starostlivosť poskytovanú v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR a s ním súvisiacimi predpismi

(od: 18.07.1995)

pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekáskymi odbornými podľa indikačného zamerania prírodných liečebných kúpeľov a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov

(od: 18.07.1995)

okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním prírodných liečebných kúpeľov preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom z občanov SR a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta

(od: 18.07.1995)

spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb

(od: 18.07.1995)

poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom SR a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a navádzajú resp. dopĺňujú poskytovanú liečebnú starostlivosť ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a podobne

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, kľudu a poriadku vo vnútornom kúpeľnom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie ustanovení kúpeľného štatútu ostatnými subjektami, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel

(od: 18.07.1995)

zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektami a riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel

(od: 18.07.1995)

pranie prádla

(od: 18.07.1995)

prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva

(od: 18.07.1995)

stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody do fliaš

(od: 18.07.1995)

výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody

(od: 18.07.1995)

bufety

(od: 18.07.1995)

odvod odpadových vôd

(od: 18.07.1995)

ústavná zdravotná starostlivosť - prírodné liečebné kúpele

(od: 21.04.2006)

ambulántna zdravotná starostlivosť - gynekologická ambulancia

(od: 21.04.2006)

maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

(od: 29.11.2006)

ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4

(od: 29.11.2006)

ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností

(od: 29.11.2006)

pohostinská činnosť

(od: 29.11.2006)

zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti

(od: 29.11.2006)

organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí

(od: 29.11.2006)

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

(od: 29.11.2006)

predaj nápojov na priamu konzumáciu (hostince, bary)

(od: 29.11.2006)

prenájom automobilov

(od: 29.11.2006)

neverejná osobná cestná motorová doprava vykonávaná vozidlami do 9 miest vrátane vodiča

(od: 29.11.2006)

prípravné práce k realizácii stavby

(od: 04.06.2010)

uskutočňovanie stavieb a ich zmien

(od: 04.06.2010)

dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

(od: 04.06.2010)

prevádzkovanie športových zariadení

(od: 01.03.2012)

prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

(od: 01.03.2012)

prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulancie zdravotnej starostlivosti : ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie na poskytovanie špecializovanej ambulancie zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

(od: 19.12.2017)

prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulancie zdravotnej starostlivosti : Gynekologicko-pôrodná ambulancia na poskytovanie špecializovanej ambulancie zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore gynekológia a pôrodníctvo

(od: 19.12.2017)

- poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaj nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja (od: 22.08.2020)

- služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok (od: 22.08.2020)

- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení (od: 22.08.2020)

- prevádzkovanie parkovacích plôch pre motorové vozidlá (od: 22.08.2020)

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 1 6 3 3 2 1 8

DIČ

2 0 2 0 4 3 1 0 6 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	156	150
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

## Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Firma nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku podľa par. 56 ods. 5 Obchodného zákonníka

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

## Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024. Valné zhromaždenie - jediný akcionár dňa 23.04.2024 rozhodol o schválení návrhu audítora podľa § 19 ods. 2 Zák. 431/2002 - AVA Audit, zastúpený Ing. Zlaticou Vaníkovou, štatutárny audítor č. licencie SKAU 71, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024. Účtovná závierka k 31.12.2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2023 aj s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 06.05.2024.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.04.2024

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna  mimoriadna  priebežná

## Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, par. 22, ods. 10

Čl. (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:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno  Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno  Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o., 034 82 Lúčky 530, Partner invest, s.r.o, Priemyselná 8, 08501 Bardejov

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Situácia v Ruskej federácii a na Ukrajine a jej vplyv na účtovnú závierku 2024.

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

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno

 Nie

## Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacia cena			
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena			
Finančný majetok	obstarávacia cena			
Zásoby	obstarávacia cena			
Pohľadávky	menovitá hodnota			
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota			
Záväzky	menovitá hodnota			
Časové rozlíšenie	menovitá hodnota			

## Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Firma nevykonáva transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Čl. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

## Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

### Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenáročná časť DPH
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním - dopravné
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	cena obstarania
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenáročná časť DPH
Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vlastné náklady podľa skutočnej výšky nákladov v zložení priame náklady a časť nepriamych nákladov
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Reálnou hodnotou</b>		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
<b>Iné</b>		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

**Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie**

Firma tvorila opravnú položku k majetku - pohľadávkam z obchodného styku vo výške 100% a opravnú položku k nezaradenému majetku vo výške 50%

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		11 746		4 674	7 072
Nezaradená investícia		10 922	16 383		27 305

**Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie**

Firma tvorila opravnú položku k majetku - pohľadávkam z obchodného styku vo výške 100% a opravnú položku k nezaradenému majetku vo výške 20%

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		6 969	9 554	4 777	11 746
Nezaradená investícia			10 922		10 922

**Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou.

**Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

**Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

1. Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona \*

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

2. Reálna hodnota pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom

Finančný nástroj/majetok, ktorý nie je finančným nástrojom	Reálna hodnota	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do výkazu ziskov a strát	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do vlastného imania ako oceňovací rozdiel

**Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Čl. II (4) d) 3. Rozsah a podstata derivátových finančných nástrojov, vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

Druh derivátového finančného nástroja	Rozsah a podstata derivátového fin. nástroja	Hlavné podmienky a okolnosti ovplyvňujúce budúce peňažné toky

**Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

## Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Firma nemá derivátové finančné nástroje.

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi \*

Druh derivátového finančného nástroja	Reálna hodnota určená ako trhová cena	Rozsah a charakter finančného nástroja
---------------------------------------	---------------------------------------	--

## Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Firma nevykazuje dlhodobý finančný majetok vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota.

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

2a.-2b. Informácie o dlhodobom finančnom majetku (účtovná a reálna hodnota, dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty, ...)

Dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne
---------------------------	-----------------	----------------	--

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Nový projekt formou poskytnutej dotácie v roku 2024 nebol realizovaný.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	1/4	rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	2, 4, 6, 8, 12, 20 a 40 rokov	1/2, 1/4, 1/6, 1/8, 1/12, 1/20 a 1/40 rokov	rovnomerne

## Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Nový projekt formou poskytnutej dotácie v roku 2024 nebol realizovaný.

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Dotácia na energie - plyn			11 651

## Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala významné chyby minulých období v bežnom období

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelný zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	---	---

## Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala o nevýznamných chybách minulých období.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

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

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		169 098	3 755			2 438		175 291
Prírastky		24 376				21 938		46 314
Úbytky						24 376		24 376
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		193 474	3 755					197 229
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 676	3 755					158 431
Prírastky		8 906						8 906
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		163 582	3 755					167 337
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 422				2 438		16 860
Stav na konci účtovného obdobia		29 892						29 892

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		155 821	3 755					159 576
Prírastky		13 276				15 714		28 990
Úbytky						13 276		13 276
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		169 097	3 755			2 438		175 290
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 167	3 755					138 922
Prírastky		19 509						19 509
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		154 676	3 755					158 431
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 654						20 654
Stav na konci účtovného obdobia		14 421				2 438		16 859

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 234	20 084 406	2 559 022			83 442	1 281 821		24 499 925
Prírastky		717 414	745 707			1 000	714 321	6 501	2 184 943
Úbytky			57 645			830	1 464 121	216	1 522 812
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	491 234	20 801 820	3 247 084			83 612	532 021	6 285	25 162 056
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 417 787	2 306 257						14 724 044
Prírastky		540 881	209 084						749 965
Úbytky			57 645						57 645
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		12 958 668	2 457 696						15 416 364
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia							10 922		10 922
Prírastky							16 383		16 383
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia							27 305		27 305
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 234	7 666 619	252 765			83 442	1 270 899		9 764 959
Stav na konci účtovného obdobia	491 234	7 843 152	789 388			83 612	504 716	6 285	9 718 387

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 234	19 666 917	2 494 216			83 442	600 090	28 150	23 364 049
Prírastky		417 488	144 009				1 243 227	323 196	2 127 920
Úbytky			79 203				561 496	351 346	992 045
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	491 234	20 084 405	2 559 022			83 442	1 281 821		24 499 924
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 890 172	2 257 345						14 147 517
Prírastky		527 615	128 115						655 730
Úbytky			79 203						79 203
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		12 417 787	2 306 257						14 724 044
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky							10 922		10 922
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia							10 922		10 922
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 234	7 776 745	236 871			83 442	600 090	28 150	9 216 532
Stav na konci účtovného obdobia	491 234	7 666 618	252 765			83 442	1 270 899		9 764 958

**Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia**

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávací cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota

**Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo**

Zmluva o úvere - LFZ/21/58582 - osobný automobil KIA Sportage - Vlastníkom je ČSOB

Zmluva o úvere - č.4145604755 - osobný automobil Mazda 6 - vlastníkom je UniCredit Leasing Slovakia, a.s.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo - Slovenská sporiteľňa, a.s.		45 041
Výpočtová technika, server, PC, notebook - Slovenská sporiteľňa, a.s.		99 959
osobný automobil KIA Sportage - Vlastníkom je ČSOB	24 207	24 207
osobný automobil Mazda 6 - vlastníkom je UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	31 426	31 426

**Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Firma má dlhodobý majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Stavebné úpravy a prístavba kúpeľného domu, parcela č. 1032, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1029/16 v OC 52 €, 1029/17 v OC 10€, 1029/18 v OC 7 €, 1029/19 v OC 140 € a stavbu bez súpisného čísla na pozemku CKN parc. č. 1029/16, V2028/15, vklad povolený 22.09.2015 v OC 329 532 €. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Rekonštrukcia ubytovacích priestorov a modernizácia výťahov v kúpeľnom hoteli Choč, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1056/2 v OC 142 € a stavbu Penzion C sup. č. 571 na pozemku CKN parc. č. 1056/2, V2743/15, vklad povolený 16.12.2015 v OC 135 825 €. Ostatný dlhodobý majetok je založený voči Slovenskej sporiteľni, a.s. v rámci poskytnutých investičných úverov.

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	18 567 276	18 567 276
<b>Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať</b>		
Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

### Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Firma neúčtuje o goodwill

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota (BO)	Spôsob výpočtu hodnoty (BO)	Hodnota (PO)	Spôsob výpočtu hodnoty (PO)

### Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Firma nemá výskumnú a vývojovú činnosť

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady na vývoj - neaktívované	Náklady na vývoj - aktívované

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)</b>						
POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o.	100,00	100,00			-133	5 000
<b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>						
Partner invest, s.r.o., Bardejov	2,26	2,26			143 490	750
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>						
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>						
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>5 750</b>

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750

### Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota BO	Hodnota PO

### Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Firma má dlhodobý finančný majetok ocenený len obstarávacou cenou.

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zmluva o prevode obchodného podielu v spoločnosti Partner invest, s.r.o. na nadobúdateľa OLTA, spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov zo dňa 25.01.2016. V roku 2024 nebola zmena stavu dlhodobého finančného majetku.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

### Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Firma nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

### Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Firma nemá uvedený finančný majetok

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Druh cenných papierov	Počet	Rozsah práv, ktoré predstavujú

### Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Firma netvorila opravné položky k zásobám.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
<b>Zásoby spolu</b>	<b>x</b>			<b>x</b>			

### Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Firma netvorila opravné položky k zásobám.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
<b>Zásoby spolu</b>	<b>x</b>			<b>x</b>			

### Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Firma neeviduje záložné právo k zásobám.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

### Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

### Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO
1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch		
1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie - výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)		
1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby: - pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu - posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod. - dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí		

### Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu určenia priebežného transferu pri nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma nezhotovila nehnuteľnosť na predaj.

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj prechádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

Popis	Opis BO	Opis PO
a) Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa		
b) Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov		
c) Pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi		
d) Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti		

## Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

### Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Firma neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

### Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

### Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a) Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až 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			

### Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b.-2c. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zdržanej platby		

### Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	11 746				4 674	7 072
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	11 746				4 674	7 072
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	11 746				4 674	7 072
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

### Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

## Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 969	4 778				11 747
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 969	4 778				11 747
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 969	4 778				11 747
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

## Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

## Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	61 324		61 324
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		<b>61 324</b>		<b>61 324</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	206 467	13 216	219 683
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	157		157
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	265 083		265 083
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>471 707</b>	<b>13 216</b>	<b>484 923</b>

### Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	6 672		6 672
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		<b>6 672</b>		<b>6 672</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	174 566	15 397	189 963
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	7 170		7 170
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	299 770		299 770
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>481 506</b>	<b>15 397</b>	<b>496 903</b>

### Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať.

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

### Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka neviduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať.

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

### Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Tvorba rezerv na manažérske mzdy				
Účtovný audit za rok 2023, 2024 a rezervy na odmeny	24 366	8 516	5 848	1 788
Neuhradené nájomné	1 251	1 405	300	295
Neuhradená provízia	1 292		310	
Neuhradené notárske služby				
Neuhradené používanie domén		300		63
Neuhradená dodávateľská faktúra 360 dní po splatnosti				
Ostatná reklama	300	1 200	72	252
Reklamná inzercia	440	2 590	106	544
Zmarené investície	3 569	6 840	785	1 436
Tvorba OP na dlhodobú nezaradenú investíciu	27 305	10 922	6 553	2 294

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	21 569	21 917
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 641 767	2 037 255
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	359	450
<b>Spolu</b>	<b>2 663 695</b>	<b>2 059 622</b>

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - bežné obdobie

Firma neviduje krátkodobý finančný majetok.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtová skupina 25) - bežné obdobie

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

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - predchádzajúce obdobie

Firma neeviduje krátkodobý finančný majetok.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtovná skupina 25) - predchádzajúce obdobie

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

### Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Ocenenie reálnou hodnotou	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Metódou vlastného imania	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia BO	Vplyv ocenenia na vlastné imanie BO	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia PO	Vplyv ocenenia na vlastné imanie PO
Majetkové CP na obchodovanie						
Dlhové CP na obchodovanie						
Emisné kvóty (komodity)						
Ostatné realizovateľné CP						
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>						

### Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku						
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			x			

### Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku						
<b>Krátkodobý finančný majetok</b>			x			

### Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo		
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať		

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

#### Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nenadobudla akcie počas účtovného obdobia

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

#### Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní

#### Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Prevedené vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní

#### Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Protihodnota

#### Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Prevedené vlastné akcie	Počet	Protihodnota

#### Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
---------------------------	-------	------------------	--------------	---------------------------------------

### Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>1 258</b>	<b>570</b>
reklama	381 002	1 258	570
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>21 974</b>	<b>19 731</b>
reklama	381 000	122	678
ostatné	381 100 + 381 102	8 727	5 435
poisťovne	381 379	13 125	13 618
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>	<b>44 986</b>	<b>32 027</b>
ostatné	385 100	5 603	8 089
preúčtovanie Colbis medzi mesiacmi	385 410	39 383	23 938

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

#### Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	3 291 519	3 291 519
Počet akcií (a.s.)	99 172	99 172
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	3 291 519	3 291 519

#### Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

#### Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
<b>Účtovný zisk</b>		
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</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	1 504 452	1 455 347
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
<b>Spolu</b>	<b>1 504 452</b>	<b>1 455 347</b>

### Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
<b>Účtovná strata</b>		
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		
Iné		
<b>Spolu</b>		

### Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

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

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>38 300</b>	<b>56 584</b>	<b>38 300</b>		<b>56 584</b>
Rezerva na audit 2024	2 350	2 350	2 350		2 350
Rezerva na nečerpané dovolenky / použitie nasledujúci rok	22 006	23 710	22 006		23 710
Rezerva na Manažérske zmluvy	6 166	19 116	6 166		19 116
Rezerva na soc. zabezpečenie dov. / použitie nasledujúci rok	7 778	8 508	7 778		8 508
Rezervy ostatné		2 900			2 900

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>36 414</b>	<b>38 300</b>	<b>36 414</b>		<b>38 300</b>
Rezerva na audit 2022	2 350	2 350	2 350		2 350
Rezerva na nečerpané dovolenky / použitie nasledujúci rok	21 061	22 006	21 061		22 006
Rezerva na soc. zabezpečenie dov. / použitie nasledujúci rok	7 311	7 778	7 311		7 778
Rezerva na Manažérske zmluvy	5 692	6 166	5 692		6 166

### Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Súvaha riadok 102 - suma 259 107,- €, a riadok 122 - suma 1 219 502,-€

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 478 066	1 262 102
Záväzky po lehote splatnosti	543	3 440

### Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
106 - Ostatné záväzky z obchodného styku	129 150		129 150		
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	8 780		8 780		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	19 043		19 043		
117 - Odložený daňový záväzok	102 134		102 134		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	429 495	429 495			
128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	400 000	400 000			
131 - Záväzky voči zamestnancom	170 382	170 382			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	111 411	111 411			
133 - Daňové záväzky a dotácie	43 971	43 971			
135 - Iné záväzky	64 243	64 243			
<b>Spolu:</b>	<b>1 478 609</b>	<b>1 219 502</b>	<b>259 107</b>		

### Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Hodnota záväzkov pri zmluvách o úveroch je zabezpečená záložným právom na budovy, stavby, pozemky, vinkuláciou poistného plnenia, krycou zmenkou, prístupím k záväzku, notárskou zápisnicou ako exekučný titul.

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Zmluva o úvere č. 622/CC/18, dodatok č. 622/CC/18-D2 (energy+pozemky)	1 650 000	
Zmluva o úvere č. 622/CC/18, dodatok č. 622/CC/18-D2 (Fotovoltaika)	420 000	
Zmluva o úvere č. 175/CC/21	900 000	
Zmluva o lizingu ČSOB č. LFZ/21/58582 - Kia Sportage	24 206	
Umluva o úvere č.4145604755 - automobil Mazda 6	31 426	

### Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vzniká z rozdielu uplatňovaných daňových a účtovných odpisov. V roku 2024 boli v nákladoch uplatnené vyššie účtovné odpisy. Účtovná zostatková cena je 9 208 161,03 €, daňová zostatková cena je 8 782 602,18 €, rozdiel 425 558,85 € x24%=102 134,12 €. Odložený daňový záväzok bol už tvorený vo výške 101 650,65 €. Rozdiel na účte 481 500 je v BO - 483,47 €.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	425 558,85
Iné:	

### Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
zdaniteľné		
zdaniteľné	24 366	8 516
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	5 848	1 788
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako náklad	7 302	1 948
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	102 134	101 651
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad	483	-13 615
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

### Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>15 781</b>	<b>12 110</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 055	17 972
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>23 055</b>	<b>17 972</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>19 792</b>	<b>14 301</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>19 044</b>	<b>15 781</b>

### Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

K Zmluve o úvere č. 1693/CC/16 zo dňa 23.11.2007 bol uzatvorený dodatok č. 1693/CC/16-D8 dňa 21.12.2017 s úverovým rámcem 2 692 026,82 € a zahŕňa 6 splátkových úverov. K Zmluve o úvere č. 622/CC/18 zo dňa 31.08.2018 bol uzatvorený dodatok č. 622/CC/18-D4 dňa 02.12.2022 s úverovým rámcem 2 070 000 € a zahŕňa 2 splátkové úvery.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Bankový úver investičný 461 015 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 v sume 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024			
Bankový úver investičný 461 016 - 622/CC/18-D2 v sume 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		482 232	672 232
Bankový úver investičný 461 018 - 175/CC/21 Splátkový úver v sume 900 000 €	Eur	2,30	16.02.2027		340 000	580 000
Bankový úver investičný 461 019 - 622/CC/18-D4 v sume 420 000 €	Eur	2,20	16.02.2026		23 322	163 326
Spolu					845 554	1 415 558
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Bankový úver investičný 461 115 - 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 v sume 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024			461 425
Bankový úver investičný 461 116 - 622/CC/18-D2 v sume 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		190 000	190 000
Bankový úver investičný 461 118 - 175/CC/21 Splátkový úver v sume 900 000 €	Eur	2,30	16.02.2027		240 000	180 000
Bankový úver investičný 461 119 - 622/CC/18-D4 v sume 420 000 €	Eur	2,20	16.02.2026		140 004	140 004
Spolu					570 004	971 429

### Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

### Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Název položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	228 099	248 183
50% výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku eurofondy	384 200 - 384 212	228 099	248 182
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	45 485	37 676
50% výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku eurofondy	384 100 - 384 112,	20 084	20 084
preúčtovanie Colbis medzi mesiacmi	384 410	22 606	12 822
procedúry	384 403	2 795	2 770
kupón Metro	384 001		2 000

### Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Firma neprenajala majetok formou finančného prenájmu.

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

z toho istina je:

a finančný výnos je:

b) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:

Název položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

### Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

zmluva o finančnom leasingu ČSOB Leasing č. LFZ/21/56582 - osobný automobil KIA Sportage, posledná splátka 18.10.2025, Zmluva o úvere CarCredit 4145604755 - osobný automobil Mazda 6, posledná splátka 28.02.2027

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 19496

z toho istina je: 19496

a finančný náklad je:

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Název položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina Výpočtová technika, ostatné príslušenstvo				2 012		
Istina Kia Sportage	3 735			4 194	3 735	
Istina Mazda 6	6 981	8 780		6 513	15 760	
Spolu	10 716	8 780		12 719	19 495	

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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		
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 na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 863 542	x	x	1 911 073	x	x
teoretická daň	x	391 344		x	401 325	
Daňovo neuznané náklady		110 864			91 907	
Výnosy nepodliehajúce dani		69 111			30 408	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Členské viac ako 5% ZD		22 600			32 580	
Víno 5% ZD						
Spolu	x			x		
Splatná daň z príjmov	x	415 013		x	422 184	
Odložená daň z príjmov	x	-6 818		x	-15 563	
Celková daň z príjmov						

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

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Zabezpečená položka	Forma zabezpečenia	Reálna hodnota BO	Reálna hodnota PO
Majetok vykázaný v súvahe			
Záväzok vykázaný v súvahe			
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch			
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené			
Spolu	x		

### Čl. III (6) Významné položky derivátov

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia PO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie PO
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Vysvetlivky: Produkt A - Tržby za vlastné výrobky, Produkt B - Tržby za služby, Produkt C- Tržby za tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	745	1 070	9 663 821	9 140 788	199 704	120 321
Zahraničie			678 467	510 436		7 116
<b>Spolu</b>	<b>745</b>	<b>1 070</b>	<b>10 342 288</b>	<b>9 651 224</b>	<b>199 704</b>	<b>127 437</b>

**Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Firma vykazuje zmenu stavu vnútroorganizačných zásob - zmena stavu výrobkov

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky				4	
Zvieratá					
<b>Spolu</b>				<b>4</b>	
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>4</b>	

**Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov**

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>110 727</b>	<b>46 675</b>
účet 622 008 - aktivácia služieb - strava zamestnancov	62 947	46 675
účet 621 011 - aktivácia - Fotovoltaika	47 780	
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>49 990</b>	<b>73 243</b>
účet 648 - ostatné výnosy	46 490	33 480
účet 648 029 dotácia plyn		11 651
účet 648 011 prijaté dary od dodávateľov	13 005	
účet 641 Tržby z predaja dlhodobého majetku	3 500	2 753
účet 648 001 náhrada z poisťovní	1 466	13 635
účet 648 311 Nevyužité kupóny ZľavaDňa		11 724
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>69 687</b>	<b>41 317</b>
Kurzové zisky, z toho:	1 291	122
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31	5
Ostatné finančné výnosy	1 677	2 044
Výnosové úroky	66 719	39 151

## Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b>	<b>15</b>	<b>3 809 323</b>	<b>3 246 977</b>
- mzdy	16	2 676 206	2 299 564
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	982 201	822 737
- sociálne zabezpečenie	19	150 916	124 676

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
účet 511- opravy a údržba	196 370	205 570
účet 512 - cestovné	5 163	4 734
účet 513 - náklady na repr	25 859	19 695
účet 518 - ostatné služby	1 183 094	1 086 037
Spolu poskytnuté služby	1 410 486	1 316 036

## Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
účet 541 - Zostatková cena predaného DN a HM majetku	776	
účet 543 - Dary	5 482	500
účet 544 - Zmluvné pokuty a penále		7
účet 545 - Ostatné pokuty		70
účet 547 - Tvorba a zúčt. OP k pohľadávkam		4 777
účet 548 - Poistenie, členské, DPH nad koeficient odpočtu	582 801	543 511
účet 549 - Škody a manká	1 261	751
Spolu	590 320	549 616

**Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	7 980	6 299
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 477	2 754
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		195 696
- nákladové úroky	139 410	147 233
- bankové poplatky a provízie	50 617	48 463

**Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		
účet 648 029 dotácia plyn		11 650
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

**Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

**Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve**

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Čistý obrat celkom, z toho:</b>	<b>01</b>		<b>10 542 737</b>	<b>9 779 730</b>
- Výrobky	04		745	1 070
- Tovar	03		199 704	127 437
- Služby	05		10 342 288	9 651 224
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam**

**Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka neviduje podmienený majetok.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota BO	Hodnota 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		

**Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Účtovná jednotka neviduje podmienené záväzky

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom BO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota celkom PO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov				
Z ručenia				
Iné podmienené záväzky				

**Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe**

Firma neviduje významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Významná finančná povinnosť	Hodnota BO	Hodnota PO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Uskutočnené investície				
Veľké opravy				

**Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch**

Firma na podsúvahovom účte 758 vedie operatívnu evidenciu krátkodobého hmotného majetku do 199,99 € a na podsúvahovom účte 760 vedie prísne zúčtovateľné tlačivá používané v jednotlivých strediskách. Obraty za jednotlivé syntetické účty sú uvedené nižšie.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Podúvahový účet 758 - Krátkodobý hmotný majetok do 199,99 €, strana MD a D	20 927	17 356
Podúvahový účet 760 - Prísne zaúčtovateľné tlačivá, strana MD a D	199 770	154 339
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

## ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Nenastali žiadne významné udalosti.

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

## ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

#### ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručným obmedzeným Bardejov - účet 321 004	prijatá služba	38 400					93 600
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv - Olta spoločnosť s ručným obmedzeným Bardejov - účet 311 004	poskytnutá služba	2 552					4 527
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 321 003	prijatá služba	624 960					567 360
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 351 004, 351 204, 351 005	poskytnutá pôžička						16 370
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 351 104, 351 105	úroky z poskytnutých pôžičiek						118
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 311 003	poskytnutá služba	2 000					2 000
dcérske účtovné jednotky - Partner invest, s.r.o. - účet 063 002	podiel na ZI	750	750				750
dcérske účtovné jednotky - POLIKLINIKA MEDISAL, s.r.o. - účet 061 003	podiel na ZI	5 000	5 000				5 000
spoločné účtovné jednotky							
pridružené účtovné jednotky							
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Bardejovské Kúpele a.s. - účet 321 007	prijatá služba	2 304					1 203
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Olta invest s.r.o. - účet 321 005	prijatá služba	223 200					208 800
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti ATK Invest s.r.o. - účet 311 010	poskytnutá služba	9 420					10 090
ostatné spriaznené osoby - Tama investment s. r. o. - účet 471 001, 471 101	prijatá pôžička	400 000					
ostatné spriaznené osoby - EMPRES - IN s.r.o - účet 378 106, 378 206	poskytnutá pôžička	251 127					251 127

## Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

### Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	35 584	29 188				

### Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 1 6 3 3 2 1 8

DIČ

2 0 2 0 4 3 1 0 6 1

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	26 784	20 388				

## Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Firma neposkytla záruky ani iné zabezpečenie členom orgánov spoločnosti.

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Druh záruky/iné zabezpečenie	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov BO	Hodnota záruky členov iných orgánov BO	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov PO	Hodnota záruky členov iných orgánov PO

## Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Firma neposkytla pôžičky členom orgánov spoločnosti

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

## Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky BO	Hlavné podmienky PO

## Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Na súkromné účely členov orgánov spoločnosti neboli poskytnuté finančné prostriedky a nebolo poskytnuté ani iné plnenie.

Čl. VII (2) e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO

## Čl. VIII Ostatné informácie

### Čl. VIII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovnej jednotke nebolo udelené právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udialo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach.

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Podnik zároveň vykonáva aj iné činnosti

 Áno

 Nie

**Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**

**Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby**

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

**Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb**

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

Druh cenného papiera	Počet BO	Hodnota BO	Počet PO	Hodnota PO
Konvertibilné dlhopisy				
Iné cenné papiere				

**Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí**

Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať.

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
---------------	--------------	--------------

**Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou**

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

**Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie**

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Informácie o zárukách	Podmienky poskytnutia	Hodnota	Hodnota nákladov na získanie
-----------------------	-----------------------	---------	------------------------------

**Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku**

Firma v roku 2024 vyplatila dividendy v sume 294 000,-€ spoločnosti OLTA spoločnosť s ručením obmedzením Bardejov.

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dividendy	294 000	240 000

**Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci**

Oddídenci

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dotácia plyn		11 650

### Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky		
Peňažné a nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ)		
Vzdanie sa dividend a podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

### Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

#### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	659 118				659 118
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	564 598	56 772	64 772		556 598
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 526 705	1 504 452	56 772		3 974 385
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 504 452	1 455 347	1 504 452		1 455 347
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					
Spolu		8 550 814	3 016 571	1 625 996		9 941 389

#### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	659 118				659 118
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	564 598	47 172	47 172		564 598
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 791 013	1 316 864	581 172		2 526 705
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 316 864	1 504 452	1 316 864		1 504 452
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					
Spolu		7 627 534	2 868 488	1 945 208		8 550 814

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy