

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č Ď Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 3 8 6 8 9 6	X riadna	X zostavená	od 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
3 4 1 2 9 3 1 6	priebežná	(vyznačí sa x)	
SK NACE	v eurocentoch		od 1 2 0 1 2
8 6 . 9 0 . 9	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T. G. MASARYKA

Číslo

2 1

PSČ

Obec

9 1 4 5 1 TRENČIANSKE TEPLICE

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 2 / 6 5 1 4 7 6 1 0 3 2 / 6 5 1 4 7 5 9

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1 7 . 0 3 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

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

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	388,94	379,65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	376	358
počet vedúcich zamestnancov	18	18

d) Neobmedzené ručenie

nie je

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01. 01. 2013 do 31.12.2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 23.5.2013.

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

DEOTIS, a.s.
Vajnorská 8/A
831 04 Bratislava

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou

DEOTIS, a.s.
Vajnorská 8/A
831 04 Bratislava

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

DEOTIS, a.s.
Vajnorská 8/A
831 04 Bratislava
Okresný súd
Bratislava I.

- d) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

- materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa § 22 Zákona o účtovníctve

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív,

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020386896

uviedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- e) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- f) zásoby obstarané kúpou:
 - nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely ; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;
 - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,
- g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

- nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,
- h) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novoizistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- i) zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

j) pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.

- k) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- l) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- m) záväzky:
 - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- n) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
- o) dlhopisy, pôžičky, úvery:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- q) deriváty - nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,
- r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,
- s) majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,
- t) emisné kvóty – pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót,
- u) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- v) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

žiadne

x) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej

v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

žiadne

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020386896

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - v nasledovnom členení:

1. dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – reprodukčnou cenou, reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
3. dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
4. dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
5. dlhodobý finančný majetok – reálnou hodnotou, reálna hodnota je cena (bez transakčných nákladov), ktorá by bola prijatá v prípade predaja majetku, alebo zaplatená v prípade uhradenia záväzku v rámci riadnej transakcie medzi účastníkmi trhu v deň oceňovania,
6. zásoby obstarané kúpou:
 - nakupovaný materiál – reprodukčnou cenou, reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
 - nakupovaný tovar – reprodukčnou cenou, reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
7. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,
8. zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
9. zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.
10. pohľadávky - menovitou hodnotou,
11. krátkodobý finančný majetok - trhovú hodnotu, trhovú hodnotu je najpravdepodobnejšia cena majetku, ktorú možno získať na trhu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	8	6	8	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

12. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
13. záväzky - menovitou hodnotou
14. rezervy - v očakávanej výške záväzku
15. dlhopisy, pôžičky, úvery - menovitou hodnotou
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
17. deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - trhovú hodnotu, trhovú hodnotu je najpravdepodobnejšia cena majetku, ktorú možno získať na trhu
18. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - reprodukčnou cenou, reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
19. majetok obstaraný v privatizácii - reálnou hodnotou, reálna hodnota je cena (bez transakčných nákladov), ktorá by bola prijatá v prípade predaja majetku, alebo zaplatená v prípade uhradenia záväzku v rámci riadnej transakcie medzi účastníkmi trhu v deň oceňovania,
20. daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
21. daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,

tvoríme

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
netvoríme
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,
netvoríme
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
netvoríme
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní
postupujeme podľa §20 ods. 14 písm. a-c ZDP
- Odpisový plán
Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.
Majetok sa začína odpisovať dňom, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Nehmotný majetok	4 rokov	25,00
Budovy a stavby	20 rokov	5,00
Budovy a stavby	50 rokov	2,00
Stroje a zariadenia	6 rokov, 12 rokov	16,66; 8,33
Dopravné prostriedky	4 roky	25,00
Inventár	6 rokov	16,66

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka preceňujú metódou vlastného imania.
- c) Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).
- d) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.
- e) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- f) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	8	6	8	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

- a) zmeny metódy oceňovania nedokončenej výroby, polotovarov a výrobkov z dôvodov presnejšieho ocenenia,

nevidujeme

- b) zmeny postupov účtovania o výskume a vývoji,

nevidujeme

- c) zmeny postupov účtovania o zákazkovej výrobe.

nevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		398 978						398 978
Prírastky		3 800						3 800
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		402 778						402 778
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		396 614						396 614
Prírastky		1 120						1 120
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		397 734						397 734
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 364						2 364
Stav na konci účtovného obdobia		5 044						5 044

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		398 978						398 978
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		398 978						398 978
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		394 106						394 106
Prírastky		2 508						2 508
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		396 614						396 614
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 872						4 872
Stav na konci účtovného obdobia		2 364						2 364

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

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

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

Dlhodobý hmotný Majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Bežné účtovné obdobie			
						Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na DHM	Celkom
riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 375 602	13 553 607	3 567 495	375		54 126	408 800		19 960 005
Prírastky		53225	109 257				456 067		618 549
Úbytky	66 877		352 066				162 482		581 425
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 308 725	13 606 832	3 324 686	375		54 126	702 385		19 997 129
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 753 163	3 032 390						9 785 553
Prírastky		308 561	83 728						392 289
Úbytky			352 066						352 066
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		7 061 724	2 764 052						9 825 776
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 375 602	6 800 444	535 105	375		54 126	408 800		10 174 452
Stav na konci účtovného obdobia	2 308 725	6 545 108	560 634	375		54 126	702 385		10 171 353

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 9 6

Dlhodobý hmotný Majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Celkom	
	12	13	14	15	16	17	18	19	11	
riadok súvahy										
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 823 543	15 855 438	3 720 949	375		69 792	385 896		22 855 993	
Prírastky		3583	76 654				103 141		183 378	
Úbytky	447 941	2 305 414	230 108			15 666	80 237		3 079 366	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 375 602	13 553 607	3 567 495	375		54 126	408 800		19 960 005	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 643 382	3 164 443						9 807 825	
Prírastky		325 829	82 668						408 497	
Úbytky		216 048	214 721						430 769	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia		6 753 163	3 032 390						9 785 553	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 408								63 408	
Prírastky										
Úbytky	63408								63 408	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	0								0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 760 135	9 212 056	556 506	375		69 792	385 896		12 984 760	
Stav na konci účtovného obdobia	2 375 602	6 800 444	535 105	375		54 126	408 800		10 174 452	
Dlhodobý hmotný majetok										
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo										Hodnota za bežné účtovné obdobie
										2 403 045 €

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	8	6	8	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1.3 Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

neevidujeme

1.4 Informácie o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

neevidujeme

1.5 Opravná položka k nadobudnutému majetku

	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Opravná položka k nadobudnutému majetku	0	0	0	0	0
Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0

1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2012	2013	
Poistenie majetku	Proti odcudzeniu, živ. Pohromám	13 902,00	7 838,00	ALIANZ
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie	2 086,00	2 089,00	ALIANZ
Zákonné poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 217,00	1 205,00	ALIANZ
Skupinové poistenie	Proti úrazu	479,00	531,00	ALIANZ
Poistenie zodpovednosti za enviromentálnu škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	250,00	500,00	ALIANZ

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Uzatvorená zmluva medzi Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a.s., a Sberbank Slovensko, a.s., o záložnom práve k nehnuteľnostiam č. 250 319 zo dňa 22. 05. 2008, ktoré sú zapísané na liste vlastníctva č. 18, 309 Správou katastra Trenčín, katastrálne územie 864 455 Trenčianske Teplice:

PARCELY registra „C“ evidované na katastrálnej mape:

- parcelné číslo: 319, o výmere 203 m²
- parcelné číslo: 320, o výmere 510 m²
- parcelné číslo: 383, o výmere 1 791 m²

STAVBY

- súpisné číslo: 332, na parcele č. 383, popis stavby LD Viktória
- súpisné číslo: 321, na parcele č. 319, Dom Bustín
- súpisné číslo: 322, na parcele č. 320, LD Atlantis

Uzatvorená zmluva medzi Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a.s., a Volksbank Slovensko, a.s., o záložnom práve k nehnuteľnostiam č. 425 009 2006 zo dňa 19. 05. 2009, ktoré sú zapísané na liste vlastníctva č. 18, 309 Správou katastra Trenčín, katastrálne územie 864 455 Trenčianske Teplice:

PARCELY registra „C“ evidované na katastrálnej mape:

- parcelné číslo: 319, o výmere 203 m²
- parcelné číslo: 320, o výmere 510 m²
- parcelné číslo: 383, o výmere 1 791 m²

STAVBY

- súpisné číslo: 332, na parcele č. 383, popis stavby LD Viktória
- súpisné číslo: 321, na parcele č. 319, Dom Bustín
- súpisné číslo: 322, na parcele č. 320, LD Atlantis

Uzatvorená zmluva medzi Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a.s., a Volksbank Slovensko, a.s., o záložnom práve k nehnuteľnostiam č. 250 319/425 009 2006/250 359 zo dňa 25. 11. 2009, ktoré sú zapísané na liste vlastníctva č. 18, 309 Správou katastra Trenčín, katastrálne územie 864 455 Trenčianske Teplice:

PARCELY registra „C“ evidované na katastrálnej mape:

- parcelné číslo: 319, o výmere 203 m²
- parcelné číslo: 320, o výmere 510 m²
- parcelné číslo: 383, o výmere 1 791 m²

STAVBY

Poznámky Úč POD 3 - 04

DČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

- súpisné číslo: 332, na parcele č. 383, popis stavby LD Viktória
- súpisné číslo: 321, na parcele č. 319, Dom Bustín
- súpisné číslo: 322, na parcele č. 320, LD Atlantis

Uzatvorená zmluva medzi Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a.s., a Volksbank Slovensko, a.s., o záložnom práve k nehnuteľnostiam č. 250 361/425 009 3105 zo dňa 10. 02. 2010, ktoré sú zapísané na liste vlastníctva č. 18, 309 Správou katastra Trenčín, katastrálne územie 864 455 Trenčianske Teplice:

PARCELY registra „C“ evidované na katastrálnej mape:

- parcelné číslo: 319, o výmere 203 m²
- parcelné číslo: 320, o výmere 510 m²
- parcelné číslo: 383, o výmere 1 791 m²

STAVBY

- súpisné číslo: 332, na parcele č. 383, popis stavby LD Viktória
- súpisné číslo: 321, na parcele č. 319, Dom Bustín
- súpisné číslo: 322, na parcele č. 320, LD Atlantis

1.7 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Neevidujeme

1.8 Goodwill

Neevidujeme

1.9 Výskumná a vývojová činnosť

Položka	2013	2012
Náklady na výskum	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj (041,012)	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2 Dlhodobý finančný majetok**2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie																
	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	22	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	24	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	25	Ostatný dlhodobý finančný majetok	26	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	27	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	28	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	29	Celkom
Riadok súvahy		22		23		24		25		26		27		28		29	21
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 523 416		17 774							205 872							14 747 062
Prírastky	433 741									2 634							436 375
Úbytky			17 687														17 687
Presuny																	0
Stav na konci účtovného obdobia	14 957 157		87		0			0		208 506		0		0		0	15 165 750
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky																	
Úbytky																	
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia																	
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 523 416		17 774		0			0		205 872		0		0		0	14 747 062
Stav na konci účtovného obdobia	14 957 157		87		0			0		208 506		0		0		0	15 165 750

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	022	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	023	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovacom celku	025	Ostatný dlhodobý finančný majetok	026	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	027	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	029	Celkom
Riadok súvahy		022		023		024		025		026		027		028		029	021
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 884 043								1 378 091								15 262 134
Prírastky	1 000 000		17 774						42 209								1 059 983
Úbytky	360 627								1 214 428								1 575 055
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia	14 523 416		17 774						205 872								14 747 062
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky																	
Úbytky																	
Presuny																	
Stav na konci účtovného obdobia																	
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 884 043								1 378 091								15 262 134
Stav na konci účtovného obdobia	14 523 416		17 774		0		0		205 872		0		0		0		14 747 062
Dlhodobý finančný majetok																	
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo																	
Hodnota za bežné účtovné obdobie																	
0																	

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie						
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM	
Dcérske účtovné jednotky						
Slovakia, a.s.	100	100	14 957 157	-55 259	14 957 157	
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Trenčianske kúpele, s.r.o.	24	24	363	-82 695	87	
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	14 957 244	

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok preceňuje metódou vlastného imania. Toto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia. Vlastné imania sa v dôsledku preceňovania zvýšilo o 107 053 €.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

2.4. Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	205 872	2 634			208 506
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	205 872	2 634	0		208 506

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020386896

Pôžičky v rámci konsolidovaného celku.

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur						v r. 2013	po r. 2013
Celkom								

2.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok

Popis finančnej investície	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Finančný výnos	Dátum splatnosti	Záruka
	€	€	%	€		
Longstand Invest LLC	131 701	0	2	76 805	31.12.2014	x
Celkom	131 701	0	x	76 805	x	x

3. Zásoby3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

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

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

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

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	0	0	0

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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			

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
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

4. Pohľadávky**4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:***Veková štruktúra*

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 478 000		2 478 000
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	69 016		69 016
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 547 016		2 547 016
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 759 694	221 063	5 980 757
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	199		199
Iné pohľadávky	15 680		15 680
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 775 573	221 063	5 996 636

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4 394 210	1 867 499	800	1 079 279	5 181 630
Čistá hodnota zákazky					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 394 210	1 867 499	800	1 079 279	5 181 630

V roku 2013 boli vytvorené OP z dôvodu:

Dlžník	OP v %	OP v EUR	Dôvod
CORDEL CK	100%	282,24	§ 20 odst. 14
Lukáč	100%	365,41	§ 20 odst. 14
postup. pohľ. od spoločnosti ALLMOND - Domáce potreby BA	10%	120 000,00	konkurz
postup. pohľ. od spoločnosti ALLMOND: - roľnícke družstvo Janova Lehota - poľnoh. Potravinové družstvo "Nížina" - Čaro, s.r.o.	100%	1 500 000,00	konkurz
Tannhauserová	20%	101,80	§ 20 odst. 14
Drevounia	100%	115 000,00	konkurz
UNICOMEX	85%	131 750,00	konkurz

V roku 2013 boli zrušené OP z dôvodu:

V roku 2013 sme zrušili OP:	zrušenie OP v %	OP v EUR	Dôvod
CORDEL CK	100%	282,24	uplynula doba 3 rokov
Lukáč	100%	365,41	uplynula doba 3 rokov
Borovská	41%	800,00	čiastočná úhrada
postúpená pohľadávka: Roľnícke družstvo Chanava	100%	27 811,47	zrušenie konkurzu
Pol'nohosp.potreby š.p.	100%	1 050 820,00	zrušenie konkurzu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

4.4. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

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

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

4.5. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 383 688	1 038 073
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 383 688	1 038 073
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-89 786	-39 932
Odpočítateľné	-347 393	-256 811
Zdaniteľné	257 607	216 879
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	38 092	-42 498
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-4 408	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-69 016	-68 841
Uplatnená daňová pohľadávka	176	-5 410
Zaúčtovaná ako náklad	3 169	59 891
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-66 858
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	-2 993	1 557
Odložený daňový záväzok	361 085	288 639
Zmena odloženého daňového záväzku	72 446	70 249
Zaúčtovaná ako náklad	84 996	90 181
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-54 448
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	-12 550	34 516
iné		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

5. Finančné účty**5.1. Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 706	18 543
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	860 286	452 890
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	877 992	471 433

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	71 779		35 924		35 855
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	71 779		35 924		35 855

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

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

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

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

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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

Krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty k 31. 12. nepreceňujeme

5.5. Krátkodobý finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb: žiadny**6. Časové rozlíšenie na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 727	0
TOP SERVIS- antivirus ESET	482	0
Linde Gas – prenájom	175	0
Náklady na marketing	1 070	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 263	54 481
WBI Navision 2013	28 377	23 647
Náklady na marketing	205	0
OOCR	0	10 000
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 237	1 090
Emisné kvóty	5 668	0
Časové rozlíšenie výnosov	4 567	1 090

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Najvýznamnejšou položkou krátkodobých nákladov budúcich období sú poplatky na rok 2014 na podporu informačného systému Microsoft Navision. Významnú položku predstavujú aj očakávané príjmy z emisných kvót, ktoré účtovnej jednotke boli na účet pripísané v roku 2014 za účtovné obdobie roku. 2013.

7. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s., poskytnuté zálohy účtuje na účte 314 -100 Poskytnuté zálohy, resp. 052 – 100 Poskytnuté preddavky na DHM. Prijaté zálohy spoločnosť účtuje na účte 324 – prijaté preddavky. DPH z prijatej platby účtuje spoločnosť na účte 379-Iné záväzky, resp. na účte 378 – Iné pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €.

Stav 01.01.2013

Vydanie novej emisie akcií 16.12.2010

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN : SK1120003183 séria 01

ISIN: SK1120010550 séria 01

Druh CP : akcia kmeňová

Druh CP: akcia kmeňová

Podoba CP : zaknihovaná

Podoba CP: zaknihovaná

Forma CP : na doručiteľ'a

Forma CP: na doručiteľ'a

Menovitá hodnota :33,20 €

Menovitá hodnota: 1 000,00 €

Počet kusov : 375 690

Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 0,017 €

Akcie a podiely na základom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv:

nevidujeme

V dôsledku zmeny vlastného imania dcérskej spoločnosti Slovakia, a.s., došlo k preceneniu položky 061-Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke v prospech účtu 414 – Oceňovacie rozdiely a precenenie majetku a záväzkov.

V dôsledku zmeny vlastného imania v spoločnosti Trenčianske kúpele, s.r.o, v ktorej majú Kúpele Trenčianske Teplice podstatný vplyv, došlo k preceneniu účtu 062 – Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom.

Zákonný rezervný fond je vo výške 1 702 975 € dosahuje výšku 53,80 % povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 073
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 907
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	12 409
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	22 757
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	39 073

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2. Rezervy**2.1. Zákonné rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	188 407	226 412	184 523	3 884	226 412
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	146 457	179 003	142 573	3 884	179 003
Rezerva - ostatná	6 088	5 885	6 088		5 885
Rezerva emisné kvóty	35 862	41 524	35 862		41 524

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období r. 2014.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	208 366	188 407	203 677	4 689	188 407
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	139 978	146 457	135 331	4 647	146 457
Rezerva – ostatná	5 845	6 088	5 845	0	6 088
Rezerva emisné kvóty	62 543	35 862	62 543		35 862

2.2. Ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 290	8 965	3 202	5 088	8 965
Rezerva na environmentálne záväzky	0	0		0	0
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	8 290	8 965	3 202	5 088	8 965
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 643	41 579	25 212	6 431	41 579
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
rezerva – RZZP	3 100	4 590	3 100		4 590
Rezerva – prémie	14 141	20 413	14 141		20 413
Rezerva – pois. fondy odmeny	4 978	6 621	4 978		6 621
Rezerva – odstupné	9 424	9 955	2 993	6 431	9 955

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné fondy je vypočítaná na základe nevyčerpaných dovoleniek pracovníkov spoločnosti.

Rezerva na nevyplatené odmeny + poistné fondy bola tvorená vo výške 27 034 €.

Rezerva na emisné kvóty bola vytvorená na 4 103 EUA nasledovne:

1 464 jednotiek x 14,87 € = 21 769,68€

1 597 jednotiek x 8,82 € = 14 085,54€

1 042 jednotiek x 5,44 € = 5 668,48€.

Zákonné rezervy:

- rezerva na záverečný audit za rok 2013 je vo výške 3 620 €,
- overenie konsolidovanej účtovnej závierky 2013 je vo výške 1 840 €,
- zverejnenie účtovnej závierky a správy emitenta je vo výške 124,00 €.
- poplatky za znečisťovanie vo výške 301 €.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 449	8 290	6 346	2 103	8 290
Rezerva na environmentálne záväzky	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	8 449	8 290	6 346	2 103	8 290
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 460	31 643	23 180	7 280	31 643
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
rezerva – RZZP	3 100	3 100	3071	29	3 100
Rezerva – prémie	0	14 141	0	0	14 141
Rezerva – pois. fondy odmeny	0	4 978	0	0	4 978
Rezerva – odstupné	27 360	9 424	20 109	7 251	9 424

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	366 070	290 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	366 070	290 691
Krátkodobé záväzky spolu	2 184 410	1 549 695
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 184 410	1 549 695
Záväzky po lehote splatnosti		

Bežné obdobie

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	1 636 398		
Čistá hodnota zákazky	0		
Nevyfakturované dodávky	25 215		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	215 489		
Záväzky voči zamestnancom	166 004		
Záväzky zo sociálneho poistenia	100 532		
Daňové záväzky a dotácie	25 624		
Ostatné záväzky	15 148		
Spolu k 31.12.	2 184 410		

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	777 966		
Čistá hodnota zákazky	0		
Nevyfakturované dodávky	16 432		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	404 490		
Záväzky voči zamestnancom	166 511		
Záväzky zo sociálneho poistenia	92 058		
Daňové záväzky a dotácie	79 711		
Ostatné záväzky	12 527		
Spolu k 31.12.	1 549 695		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Prijaté pôžičky

Spoločnosť	Suma (v EUR)	Úroková sadzba (v %)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
					V r. 2013	V r. 2012
Celkom						

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

žiadne

3.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 383 688	1 038 073
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 383 688	1 038 073
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-89 786	-39 932
Odpočítateľné	-347 393	-256 811
Zdaniteľné	257 607	216 879
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	38 092	-42 498
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-4 408	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-69 016	-68 841
Uplatnená daňová pohľadávka	176	-5 410
Zaúčtovaná ako náklad	3 169	59 891
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-66 858
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	-2 993	1 557
Odložený daňový záväzok	361 085	288 639
Zmena odloženého daňového záväzku	72 446	70 249
Zaúčtovaná ako náklad	84 996	90 181
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-54 448
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	-12 550	34 516
Iné	0	0

3.5. Závazky zo sociálneho fondu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2 052	2 296
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 033	32 039
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 033	32 039
Čerpanie sociálneho fondu	31 100	32 283
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 985	2 052

3.6. Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

4. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

4.1. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	€	6-mesačný BRIBOR + 0,75 % p.a.	20.8.2018	453 694	453 694	579 566
Investičný úver	€	6-mesačný EURIBOR + 2,45 % p.a.	20.6.2020	1 100 022	1 100 022	1 300 026
Bezüčelový úver	€	5,50 p.a.	10.3.2014			36 545
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver	€	6-mesačný BRIBOR + 0,75 % p.a.	31.12.2014	125 871	125 871	125 871
Investičný úver	€	6-mesačný EURIBOR + 2,45 % p.a.	31.12.2014	200 004	200 004	200 004
Bezüčelový úver	€	5,50 p.a.	10.03.2014	36 546	36 546	141 205
Kontokorentný úver	€	3-mesačný EURIBOR + 2,30 % p.a.	20.01.2014	600 000	600 000	454 062

Ručenie Zmluva o úvere č. 250 319 zo dňa 22. 05. 2008

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a.s. + vinkulácia poisťného k týmto nehnuteľnostiam.
- Vlastná blankozmenka vystavená Džnínikom na rad Veriteľa avalovaná spoločnosťou DEOTIS, a.s. a spoločnosťou BEGRAM, s.r.o., vlastné blankozmenka vystavená Džnínikom na rad Veriteľa avalovaná p. Pastierikom
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Džnínika a spoločnosti SLOVAKIA a.s.
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o založení listinných cenných papierov č. 250 319 / 425 009 20006 / 250 359 / 250 361 / 425 009 3105.

Ručenie Zmluva o úvere č. 250 359 zo dňa 25.11.2009

- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Džnínika a spoločnosti SLOVAKIA a.s.
- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a.s. LV č. 18 a 1995 + vinkulácia poisťného plnenia k týmto nehnuteľnostiam.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2020386896

- Vyhlásenie ručiteľa, v ktorom ručiteľ SLOVAKIA a.s. vyhlásil, že na prvú výzvu Veriteľa zaplatí záväzky za Dĺžníka.
- Vlastná blankozmenka vystavená Dĺžníkom na rad Veriteľa a vlastná blankozmenka vystavené spoločnosťou BEGRAM s.r.o. na rad Veriteľa spolu so zmluvou oprávňujúcou Veriteľa na vyplňovacie právo k blankozmenke.

Ručenie Zmluva o úvere č. 425/009/2006 zo dňa 19.05.2009

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a.s. na LV č. 18 a 1995 + vinkulácia poisťného plnenia k týmto nehnuteľnostiam.
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Dĺžníka a spoločnosti SLOVAKIA a.s.
- Vlastná blankozmenka vystavená Dĺžníkom na rad Veriteľa a vlastná blankozmenka vystavená spoločnosťou BEGRAM s.r.o. na rad Veriteľa spolu so zmluvou oprávňujúcou Veriteľa na vyplňovacie právo k blankozmenke.
- Záložné právo na základe zmluvy o záložnom práve k hmotným veciam spoločnosti SLOVAKIA, a.s.
- Vyhlásenie ručiteľa, v ktorom ručiteľ SLOVAKIA a.s. vyhlásil, že na prvú výzvu Veriteľa zaplatí záväzky za Dĺžníka.

Úroková sadzba na rok 2013:

- Splátkový úver 1,08 %
- Investičný úver 2,84 %
- kontokorentný úver 3,39 %

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020386896

4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

5. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	386
- časové rozlíšenie NESTLE	0	386
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 080	36 182
Emisné kvóty	0	35 862
Dotácia na rekonštrukciu Sina	29 000	0

V roku 2013 účtovná jednotka prijala dotáciu na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu od Ministerstva kultúry Slovenskej republiky vo výške 29 000 EUR na opravu východnej a severnej fasády kúpeľného domu HAMMAM. Sanačné práce sú naplánované na začiatok roka 2014.

6. Deriváty

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

7. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

H. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb***Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	9 453 836	8 761 488				
Zahraničie	1 785 922	1 651 403				
Spolu	11 239 758	10 412 891				

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

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby za vlastné výrobky	104 463	0,93%	119 286	1,14%
Tržby za tovar	188 239	1,67%	187 109	1,80%
Tržby za služby	10 947 056	97,40%	10 106 496	97,06%
Predaj celkom	11 239 758	100%	10 412 891	100%

97 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby za vlastné výrobky zahŕňajú tržby za predaj tepla externým odberateľom. Tržby za tovar účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatok ný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedok, výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	82 750	78 115
Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava	82 750	78 115
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 058	80 571
Prijaté pokuty – penále, zmluvné	0	0
Výnosy z postúpenej pohľadávky	50	0
Dotácie – granty	14 500	12 500
Ostatné výnosy na hospodársku činnosť – emisné kvóty	41 615	35 862
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	31 893	32 209
Finančné výnosy, z toho:	40 679	90 521
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		58
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		58
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Ostatné výnosy sú tvorené výnosmi z bezplatného pridelenia a odovzdania emisných kót v objeme 41 615 eur a prijatou dotáciou z Ministerstva kultúry na organizáciu festivalu Hudobné leto

Finančné výnosy sú tvorené prijatými výnosovými úrokmi z bankových účtov v celkovom objeme 928 €, prijatými úrokmi z poskytnutých pôžičiek v objeme 39 586 € a ostatnými finančnými výnosmi v objeme 165 €.

1.4 čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	104 463	119 286
Tržby z predaja služieb	10 947 056	10 106 496
Aktivácia	82 750	78 115
Tržby za tovar	188 239	187 109
Výnosy zo zákazky		0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	128 737	171 092
Čistý obrat celkom	11 451 245	10 662 098

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 100	11 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 260	9 260
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	1 840	1 840
Daňové poradenstvo	0	0
Iné uisťovanie audítorskej služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 765 879	1 666 037
Opravy a údržba	107 523	94 132
Cestovné	12 694	17 310
Náklady na reprezentáciu	5 879	5 470
Prepravné	54 563	53 791
Stočné	102 369	102 014
Výkony spojov	34 127	36 244
Ostatné služby	690 551	522 786
Nájomné	476 519	567 787
Rezerva - služby	5 584	5 803
Náklady na marketing	276 070	260 700
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	9 704 407	11 346 628
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru VZS 02	107 242	81 748
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok VZS 09	2 600 328	2 612 220
Osobné náklady VZS 12	3 730 090	3 561 286
Dane a poplatky VZS 17	160 687	168 150
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku VZS 18	393 410	411 005
Dlhodobého nehmotného majetku	1 120	2 508
Dlhodobého hmotného majetku	392 290	408 497
ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu VZS 20 z toho:	66 877	2 504 952
- Dlhodobý hmotný majetok	66 877	2 504 952
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam VZS 21	1 866 699	1 256 292
Ostatné náklady na hospodársku činnosť VZS 23	779 074	750 975
Finančné náklady, z toho:	99 472	131 303
Nákladové úroky VZS 39	72 639	108 188
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>207</i>	<i>581</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka VZS 41	207	581
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov VZS 43</i>	<i>26 626</i>	<i>22 534</i>
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020386896

Významnou položkou ostatných služieb sú náklady na pranie, ktoré v účtovnom období roku 2013 dosiahli objem 238 623 EUR. Takmer 88 % z položky ostatných nákladov tvorí neuplatnená DPH z titulu oslobodenia kúpeľnej starostlivosti od dani z pridanej hodnoty.

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1.1. roku 2014.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-2 993	1 557
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	12 550	-34 514
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	343 328	x	x	102 363	x	x
teoretická daň	x	78 965	23%	x	19 449	19%
Daňovo neuznané náklady	82 036	18 868	5,50%	247 505	47 026	45,94%
Výnosy nepodliehajúce dani	-387 272	-89 073	25,94%	-392 366	-74 550	72,83%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-38 092	-8 760	2,55%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	175	0,05%	x	41	0,04%
Odložená daň z príjmov	x	72 271	21,05%	x	63 249	61,79%
Celková daň z príjmov	x	72 446	21,10%	x	63 290	61,83%

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	929	929
Postúpená pohľadávka	11 743 191	15 602 046
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Účtovná jednotka k 31.12.2013 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

Dlžník	Nominálna hodnota
Horehronská drevárska fabrika, a.s.	3 810 813,86
Horehronská drevárska fabrika, a.s.	762 162,77
DREVOUNIA v likvidácii	294 337,55
UNICOMEX spol. s r.o.	350 383,93
Domáce potreby Bratislava štátny podnik v likvidácii	2 400 000,00
Roľnícke družstvo Janova Lehota	883 090,67
Poľnohospodárske potravinárske družstvo "Nížina"	1 674 609,87
ČARO, spol. s r.o.	1 567 792,03

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	0	1 061

Z dôvodu súdneho sporu o výške poplatkov za káblovú retransmisiu TV programov medzi združením SAKT, ktorého členom je aj naša organizácia a spoločnosťou SAPA, ktorá zastupuje záujmy spoločnosti EBU (káblová koordinácia Európskej vysielacej únie), nám neboli vyúčtované poplatky za rok 2009, 2010 a 2011.

Našej organizácii sa týkajú poplatky za programy ARD, ZDF, ČT1, ČT2. Poplatok za jeden program na jednu prípojku za rok je 0,512 €. Pri počte 518 prípojok sa jedná o sumu 1 060,86 € za rok.

Súdny spor bol ukončený dohodou o urovnaní 20.5.2013. Strany sa dohodli o zaplatení spoločnej odmeny 1 960,99 €.

Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám
Neevidujeme

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien	45 390	398				
	38 880	398				
Poskytnuté záruky	0	0				
	0	0				
Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0				
	0	0				

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

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

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

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

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

Spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice a.s., neuzatvorila obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok so spriaznenými osobami v bežnom účtovnom období .

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	8	6	8	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Do dňa zostavenia riadnej účtovnej závierky nenastali po 31. decembri 2013 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Skutočnosti

- o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
nenastali
- o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
nenastali
- o zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
nenastali
- o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
nenastali
- o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
nenastali
- o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
nenastali
- o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
nenastali
- o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
nenastali
- o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelní pohrome,
nenastali
- o získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.
nenastali

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie r. 069	15 824 908				15 824 908
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely r. 070	0				0
Zmena základného imania r. 071	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie r. 072	0				0
Emisné ážio r. 074	0				0
Ostatné kapitálové fondy r. 075	476 856				476 856
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov r. 076	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov r. 077	-1 350 263	-26 688	-133 741		-1 243 210
Oceňovacie rozdiely z kapit.účastín r. 078	3 147 695				3 147 695
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení r. 079	0				0
Zákonný rezervný fond r. 081	1 699 067	3 908			1 702 975
Nedeliteľný fond r. 082	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy r. 083	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov r. 085	254 665	22 757			277 422
Neuhrazená strata minulých rokov r. 086	-12 409		-12 409		0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení r. 087	39 073	270 882		-39 073	270 882
Ostatné položky vlastného imania					0
SPOLU	24 031 604	270 859	-146 150	-39 073	24 409 540

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie r. 069	15 824 908				15 824 908
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely r. 070	0				0
Zmena základného imania r. 071	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie r. 072	0				0
Emisné ážio r. 074	0				0
Ostatné kapitálové fondy r. 075	476 856				476 856
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov r. 076	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov r. 077	-1 005 818	-360 627	-16 182		-1 350 263
Oceňovacie rozdiely z kapit.účasť r. 078	3 147 695				3 147 695
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení r. 079	0				0
Zákonný rezervný fond r. 081	1 659 724	39 343			1 699 067
Nedeliteľný fond r. 082	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy r. 083	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov r. 085	15 221	354 089	114 645		254 665
Neuhrazená strata minulých rokov r. 086	0	54 448	66 857		-12 409
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení r. 087	393 433		354 360		39 073
Ostatné položky vlastného imania	0				0
SPOLU	24 464 031	87 253	519 680		24 031 604

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	3	8	6	8	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	343 328,00	102 363,00
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	382 266,00	447 631,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	393 410,00	411 005,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-11 144,00	36 626,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	0,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	743 254,00	-2 184 600,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-12 721,00	-2 433 709,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	758 710,00	251 134,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 735,00	-2 025,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)	1 468 848,00	-1 634 606,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 468 848,00	-1 634 606,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-72 446,00	-63 290,00
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 396 402,00	-1 697 896,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	0,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-811 679,00	2 916 883,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-811 679,00	2 916 883,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	107 054,00	-471 500,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	107 054,00	-471 500,00
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-321 142,00	-345 433,00
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-321 142,00	-345 433,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-214 088,00	-816 933,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	370 635,00	402 054,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	543 212,00	141 158,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	913 847,00	543 212,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	913 847,00	543 212,00

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie



Ing. Andrea Puskailer
člen predstavenstva

Trenčianske Teplice 17.3.2014