

## A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť KTT-INVEST,a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13.10.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 3.12.2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 10643/L).

### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľných živností	3.12.2005
Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov	3.12.2005
Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti	3.12.2005
Činnosť organizačných a ekonomických poradcov	3.12.2005
Reklamná a propagačná činnosť	3.12.2005
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu	3.12.2005
Organizovanie kurzov, seminárov a školení	3.12.2005
Výroba a rozvod tepla	7.05.2008
Prenájom hnutelých vecí- leasing v rozsahu voľnej živnosti	3.12.2005
Prevádzkovanie cestovnej agentúry	3.12.2005
Sprostredkovanie predaja a kúpy nehnuteľností	3.12.2005
Ubytovacie služby	3.12.2005
Prevádzkovanie cestovnej agentúry	7.05.2008

### Priemerný počet zamestnancov

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40,8	38,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	39
počet vedúcich zamestnancov	4	4

### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013

### Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.7.2013

## C. Údaje o konsolidácii

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

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

### Zmeny účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene účtovných metód a zásad.

### Oceňovanie majetku a záväzkov

#### Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť opísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € a nižšia sa odpisuje ako dlhodobý majetok. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € a nižšia, sa odpisuje ako dlhodobý majetok Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33-16,67
inventár	4	lineárna	25
drobný dlhodobý hmotný majetok	20 až 48 mesiacov	lineárna	

#### Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

#### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

#### Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.

#### Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

#### Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

#### Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Nákup a predaj hotovosti vo valútach sa prepočítava kurzom komerčných bánk .

#### Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### 1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.  
k časti F. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2813						2813
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2813						2813
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2596						2596
Prírastky		217						217
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2813						2813
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		217						217
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2813						2813
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2813						2813
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1888						1888
Prírastky		708						708
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2596						2596
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		925						925
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		217						217

k časti F. písm. c) prílohy č. 3

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

## 2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

k časti F. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		11 463 438	4 589 871				162 864		16 216 173
Prírastky		6 738	56 332				64 470		127 540
Úbytky		0	500				101 464		101 964
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		11 470 176	4 645 703				125 870		16 241 749
Oprávkavy									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 556 305	2 609 815						5 166 120
Prírastky		573 417	417 946						991 363
Úbytky			500						500
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		3 129 722	3 027 261						6 156 983
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8 907 133	1 980 056				162 864		11 050 053
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 340 454	1 618 442				125 870		10 084 766

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 521 958	4 589 871				162 864	6 482	16 281 175
Prírastky		3 917					58 520		62 437
Úbytky		62 437					58 520	6 482	127 439
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		11 463 438	4 589 871				162 864	0	16 216 173
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 983 253	2 073 142						4 056 395
Prírastky		573 052	536 673						1 109 725
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 556 305	2 609 815						5 166 120
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 538 705	2 516 729				162 864	6 482	12 224 780
Stav na konci účtovného obdobia		8 907 133	1 980 056				162 864	0	11 050 053

k časti F. písm. c) prílohy č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	16 053 309

Dlhodobý hmotný majetok je založený formou zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku. Predmetom záložného práva je súbor nehnuteľností stavieb podľa výpisu z katastra c 2309 a hnutelných vecí nachádzajúcich sa v daných objektoch. Záložné právo slúži na zabezpečenie pohľadávky pre Tatra banku a .s. zo zmluvy o splátkovom úvere č. 1683/2006 vo výške 2 523 tis € . Ďalšou zmluvou zabezpečujúcou pohľadávku z úveru je zmluva o použití zmenky .

V roku 2010 spoločnosť uzatvorila zmluvu o úvere s UniCredit Bank Slovakia a.s. vo výške 10 223 717,02 € č. 8/CORP/10/011, ktorá je zabezpečená zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnostiam podľa LV 2309 a 237 a záložnou zmluvou k pohľadávkam a zmluvou o vyplatení blankozmenky. Spoludlžníkom pri úverovej zmluve je spol. Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

### 3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku –

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v €
Dlhodobý majetok	Stroje a elektronika- lom stroja	Pre prípad poškodenia zariadení v prevádzke	3 493 571
Dlhodobého majetku	Budovy a zariadenia –energ. hosp. a bazenova technologia	pre prípad poškodenia živelnou udalosťou a krádež	15 719 341

#### 4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

k časti F. písm. j) prílohy č. 3

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				
Prírastky									
Úbytky					0				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					0				
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				
Stav na konci účtovného obdobia					0				

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					13277567				
Prírastky									
Úbytky					13277567				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					0				
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					13277567				
Stav na konci účtovného obdobia					0				

Cenný papier- zmenka vystavená 30.12.2008 spol. TriP International, s.r.o. za účelom kapitálového posilnenia spoločnosti v zmysle uzavretej zmluvy. Dňa 7.5.2012 písomnou dohodou o zrušení zmluvy bola táto zmenka zrušená .

**5. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**  
k časti F. písm. s) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	658	0	658
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>658</b>		<b>658</b>

Spoločnosť neevviduje dlhodobé pohľadávky ani pohľadávky po lehote splatnosti, preto nebol dôvod na tvorbu opravných položiek k pohľadávkam.

Spoločnosť neevviduje zriadenie záložného práva k pohľadávkam.

**6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

k časti F. písm. w) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	74	256
Bežné bankové účty	11 106	7 836
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>11 180</b>	<b>8 092</b>

**7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

k časti F. písm. zb) prílohy č. 3

Spoločnosť eviduje časové rozlíšenie poisťného vo výške 3 362 € za bežné obdobie a vo výške 3369 € za predchádzajúce obdobie.

## G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

### 1. Údaje o vlastnom imaní

	Bežné účtovné obdobie €	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
Základné imanie	107 306	107 306
A.Počet akcií v ks	10	10
B.Počet akcií v ks	1	1
A. Nominálna hodnota jednej akcie	3 319	3 319
B. Nominálna hodnota jednej akcie	74 112	74 112
<b>Hodnota podiel podľa spoločníkov, akcionárov</b>		
Hodnota upísaného vlastného imania	107 306	107 306
Hodnota splateného základného imania	107 306	107 306

### 2. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	25 496
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	25 496
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>25 496</b>

Jediný akcionár dňa 20.7.2013 rozhodol, že zisk po zdanení za rok 2012 sa nepoužije na doplnenie zákonného rezervného fondu, nakoľko rezervný fond presahuje výšku 20% základného imania a v zmysle stanov spoločnosti nie je potrebné ho dopĺňať.

### 3. Informácie o rezervách

k časti G. písm. b) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>15 740</b>	<b>18 848</b>	<b>15 740</b>		<b>18 848</b>
Na účtovnú závierku	100	100	100		100
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	14 275	17 483	14 275		17 483
Na audit ÚZ	1 265	1 265	1 265		1 265
Rezerva na zverejnenie ÚZ	100	0	100		0

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, pri ktorých sa predpokladá, že k použitiu dôjde v nasledujúcom účtovnom období.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>12 941</b>	<b>15 740</b>	<b>12 941</b>		<b>15 740</b>
Na účtovnú závierku	100	100	100		100
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	11 576	14 275	11 576		14 275
Na audit UZ	1 265	1 265	1 265		1 265
Rezerva na zverejnenie UZ	0	100	0		100

#### 4. Informácie o záväzkoch

k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou spl. do 1 roka vrátane	447 979	504 330
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>447 979</b>	<b>504 330</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	762 452	771 246
Závazky so zostatkovou dobou spl. nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>762 452</b>	<b>771 246</b>

#### 5. Informácie o odloženom daňovom záväzku

k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>278 303</b>	<b>283 587</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné	278 303	283 587
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>23</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		

Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	61 227	65 225
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad	-3 998	13 858
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

## 6. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

k časti G. písm. g) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	2 292	995
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	2 004	1 846
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	2 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu – 0,5% zákonne cestovne	1 002	924
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 006</b>	<b>5 270</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>4 073</b>	<b>3 973</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 225</b>	<b>2 292</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

## 7. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

k časti G. písm. i) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Tatra banka, a.s. - splátkový úver dlhodobá časť č. 1683/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.8.2016	452 499	711 279
UniCredit Bank Slovakia, a.s. - úver na refinancovanie záväzkov, dlhodobá časť	eur	1M euribor+2,15 %	30.4.2020	3 230 954	3 562 874
UniCredit Bank Slovakia, a.s. - úver na refinancovanie záväzkov, dlhodobá časť	eur	1M euribor+2,15 %	31.5.2020	3 780 603	4 143 483
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Tatra banka, a.s. - splátkový úver krátkodobá časť úveru č. 1683/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.12.2013	258 780	258 780
UniCredit Bank Slovakia, a.s. - úver na refinancovanie záväzkov, krátkodobá časť úveru	eur	1M euribor+2,15 %	31.12.2013	331 920	331 920
UniCredit Bank Slovakia, a.s. - úver na refinancovanie záväzkov, krátkodobá časť úveru	eur	1M euribor+2,15 %	31.12.2013	362 880	362 880

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Slovenské liečebné kúpele TT,a.s.	eur	1 dňový eur libor +0,5	2016	700 000	700 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Slovenské liečebné kúpele TT,a.s.	eur	1 dňový eur libor +0,5	2013	37 000	200 000

### 8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

k časti G. písm. j) prílohy č. 3. Spoločnosť neviduje významné položky časového rozlíšenia pasív.

## H. Informácie o výnosoch

Spoločnosť neviduje výnosy pri aktivácii nákladov a z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti za bežné ani za predchádzajúce obdobie. Spoločnosť taktiež neviduje kurzové zisky ku dňu účtovnej závierky za bežné obdobie a v predchádzajúcom období evidovala vo výške 298 €.

### .Informácie o čistom obrate

k časti H. písm. g) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	533 080	497 415
Tržby z predaja služieb	1 601 851	1 737 890
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 134 931</b>	<b>2 235 305</b>

## I. Informácie o nákladoch

### Informácie o nákladoch voči audítorovi a auditorskej spoločnosti

k časti I. prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho :	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>
Náklady na overenie účt. závierky	2 300	2 300
Náklady na iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0

**Informácie o ostatných významných položkách nákladov a kurzových stratách ku kňu účtovnej závierky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 844 563</b>	<b>1 882 637</b>
Spotreba material a energie	454 982	433 870
Osobné náklady	324 014	297 072
Poplatky a poistenie	73 986	41 262
odpisy	991 581	1 110 433
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>204 848</b>	<b>257 076</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	171
Úroky z úverov	204 044	256 105
poplatky	804	800
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. Informácie o daniach z príjmov**

k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	47 609	x	x	48 472	x	x
teoretická daň	x	10 950	23	x	9 210	19
Daňovo neuznané náklady	42 282			0		
Výnosy nepodliehajúce dani	-10			-509		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	89 881	20 673	23	47 963	9 113	19
Splatná daň z príjmov	x	20 674	23	x	9 113	19
Odložená daň z príjmov	x	-3 998	23	x	13 858	19
Celková daň z príjmov	x	16 676	23	x	22 971	19

**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**1. Informácie o podmienených záväzkoch**

k časti L. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	599 217	599 217
Iné podmienené záväzky		

Na základe zmluvy o úvere s Tatra bankou, a.s. č. 1684/2006, v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice a.s., a je zabezpečená zmluvou o pristúpení k záväzku zo dňa 30.6.2010

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka nenastali žiadne významné skutočnosti

## P. Informácie o vlastnom imaní

k časti P. prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	107 306				107 306
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	25 969				25 969
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	263 201	25 496			288 697
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 496	30 933	25 496		30 933
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	107 306				107 306
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	13 277 567		13 277 567		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	25 969				25 969
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	240 151	23 050			263 201
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	44 705	25 496	44 705		25 496
Vyplatené dividendy		19 155	19 155		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## R. Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2013	2012
<b>Z/S</b>	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>	<b>47 608</b>	<b>48 472</b>
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 232 628	1 435 388
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	991 580	1 110 433
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	36 994	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		

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	20	-526
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	204 044	256 105
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-10	-26
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		69 402
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-24 977	-238 461
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	22 249	-6 008
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-47 226	-232 453
A.2.3.	Zmena stavu zásob		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne ( súčet Z/S + A1 až A2)</b>	1 255 259	1 245 399
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	10	26
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-204 044	-256 105
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-19 155
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( súčet Z/S + A1 až A6)</b>	1 051 225	970 165
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-31 487	-39 971
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		-2 500
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( súčet Z/S + A1 až A9)</b>	<b>1 019 738</b>	<b>927 694</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-63 070	-4 400
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-63 070</b>	<b>-4 400</b>
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-953 580	-953 580
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-953 580	-953 580
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-953 580</b>	<b>-953 580</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>3 088</b>	<b>-30 286</b>

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8 092	38 378
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	11 180	8 092
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	11 180	8 092