

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.
Winterova 29
Piešťany 921 29

Spoločnosť SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. mája 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. augusta 1996 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sa, vložka 181/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 34 144 790.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti,
- poskytovanie preventívnych, rehabilitačných a rekondičných pobytov,
- spolupráca s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania metód a poskytovania zdravotníckych služieb,
- zabezpečenie rozvoja prírodných liečivých zdrojov, ich správnej funkcie a sledovanie ich chemických, fyzikálnych, hydraulických, hydrologických a hygienických parametrov,
- vykonávanie ubytovacích, stravovacích a s komplexnou kúpeľnou liečbou súvisiacich iných nezdorotníckych a zdravotníckych služieb v symbióze so zdravotníckymi zásadami odborných liečebných ústavov,
- a iné súvisiace činnosti.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	984	1 054
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	950	1 014
počet vedúcich zamestnancov	7	7

5. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola zaslaná na uloženie do zbierky listín obchodného

registra dňa 28. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 12. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Dozorná rada dňa 26.apríla 2013 schválila spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Predstavenstvo:	Ing. Lev Novobilský – predseda Klaus Pilz – podpredseda John Ernest Smith Ing. Emanuel Paulech Ing. Jurina Halmayová Balázs Zoltán Kovács Ing. Viliam Mikuláš Dr. Imre Deák (od 12.06.2013)	Ing. Lev Novobilský – predseda Klaus Pilz – podpredseda John Ernest Smith Ing. Emanuel Paulech Ing. Jurina Halmayová Balázs Zoltán Kovács Ing. Viliam Mikuláš (od 20.6.2012)
Dozorná rada:	Sándor Betégh Paul Filer (od 12.06.2013) František Nortík Michaela Uhrínová Ing. Pavel Říha János Tobiás	Sándor Betégh Dr. Imre Deák František Nortík MUDr. Pavol Zatkalik (do 20.6.2012) Michaela Uhrínová (od 20.6.2012) Ing. Pavel Říha János Tobiás

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
DANUBIUS HOTEL OPERATION AND SERVICES PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES, Maďarská republika	18 835 591	37,59	37,59	0
Léčebné lázně Mariánské Lázně a. s., Česká republika	12 025 626	24,00	24,00	0
DANUBIUS HOTELS and Spa NyRt., Maďarská republika	14 229 900	28,40	28,40	0
PIEŠŤANY, mesto	5 015 668	10,01	10,01	0
SMRDÁKY, obec	33	0,00	0,00	0
Spolu	50 106 818	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DANUBIUS HOTEL OPERATION AND SERVICES PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARE, Szent István tér 11, H – 1051 Budapešť. Konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky podľa § 22 ods. 12 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, nakoľko Spoločnosť má len nevýznamnú dcérsku spoločnosť PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s. so sídlom č. 167, Smrdáky 906 03. Viď poznámku E.3.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

Spoločnosť dosiahla za rok 2013 zisk vo výške 1 731 467 EUR, avšak k 31. decembru 2013 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých bankových úverov presiahli obežný majetok o 6 129 224 EUR (k 31. decembru 2012 to bolo o 3 672 378 EUR). To bolo čiastočne spôsobené sezónnou povahou činnosti Spoločnosti, pričom väčšina nákladov má fixný charakter a tržby sú generované predovšetkým v druhom a treťom štvrtroku. Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že Spoločnosť je a bude schopná plniť svoje krátkodobé finančné povinnosti. Tento predpoklad je podložený plánom peňažných tokov Spoločnosti na rok 2014 a tiež možnosťou čerpať kontokorentný úver s celkovým úverovým rámcom 6 000 000 EUR, ktorý k 31. decembru 2013 bol čerpaný len vo výške 0 EUR. Kontokorentný úver bol poskytnutý do 31. októbra 2014, avšak vedenie Spoločnosti očakáva, že banka predĺži tento kontokorentný úver, tak ako sa to udialo v minulých rokoch. Spoločnosti bol tiež v roku 2013 poskytnutý investičný úver III. v celkovej výške 6 600 000 EUR, ktorý spoločnosť čerpala k 31. decembru 2013 vo výške 1 100 000 EUR.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniťné práva (licencie)	4	lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je

predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

i) 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.

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný leasing. Prenájom majetku formou finančného leasingu sa účtuje dňom prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – úroky.

Spoločnosť tento majetok vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho.

m) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

p) Vykazovanie výnosov

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.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 269 786	5 831	0	4 664	21 279	0	1 301 560
Prírastky	0	79 440	0	0	0	0	0	79 440
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11 671	0	0	0	-21 279	0	-9 608
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 360 897	5 831	0	4 664	0	0	1 371 392
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 180 822	5 831	0	4 664	0	0	1 191 317
Prírastky	0	51 943	0	0	0	0	0	51 943
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 232 765	5 831	0	4 664	0	0	1 243 260
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	88 964	0	0	0	21 279	0	110 243
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 132	0	0	0	0	0	128 132

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok a	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								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 129 497	5 831	0	4 664	3 839	0	1 143 831
Prírastky	0	16 126	0	0	0	21 279	0	37 405
Úbytky	0	49 895	0	0	0	0	0	49 895
Presuny	0	174 058	0	0	0	-3 839	0	170 219
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 269 786	5 831	0	4 664	21 279	0	1 301 560
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 003 554	5 831	0	4 664	0	0	1 014 049
Prírastky	0	56 943	0	0	0	0	0	56 943
Úbytky	0	-120 325	0	0	0	0	0	-120 325
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 180 822	5 831	0	4 664	0	0	1 191 317
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	125 943	0	0	0	3 839	0	129 782
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 964	0	0	0	21 279	0	110 243

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	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru I v zostatkovej výške 5 165 165 EUR na financovanie investičného rozvoja kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru II v zostatkovej výške 1 304 252 EUR na financovanie rekonštrukcie kotolne kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru III v celkovej hodnote 6 600 000 EUR, z ktorého za v roku 2013 čerpalo 1 100 000 EUR na financovanie rekonštrukcie Balneoterapie II bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s rámcom 6 000 000 EUR v zostatkovej výške čerpania 0 EUR k 31. decembru 2013 bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 741 782	88 504 020	28 776 172	0	0	252 048	1 755 639	0	138 029 661
Prírastky	0	647 785	310 284	0	0	0	2 437 495	11 876	3 407 440
Úbytky	0	0	537 176	0	0	0	0	0	537 176
Presuny	0	617 884	24 472	0	0	0	-642 356	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	18 741 782	89 769 689	28 573 752	0	0	252 048	3 550 778	11 876	140 899 925
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 098 428	22 286 984	0	0	0	0	0	71 385 412
Prírastky	0	2 886 407	1 571 776	0	0	0	0	0	4 458 183
Úbytky	0	0	537 176	0	0	0	0	0	537 176
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 984 835	23 321 584	0	0	0	0	0	75 306 419
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 741 782	39 405 592	6 489 188	0	0	252 048	1 686 815	0	66 575 425
Stav na konci účtovného obdobia	18 741 782	37 784 854	5 252 168	0	0	252 048	3 481 954	11 876	65 524 682

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 741 782	88 188 274	29 519 937	0	0	252 048	1 158 347	0	137 860 388
Prírastky	0	321 123	668 492	0	0	0	661 149	0	1 650 764
Úbytky	0	5 377	1 294 018	0	0	0	11 877	0	1 311 272
Presuny	0	0	-118 239	0	0	0	-51 980	0	-170 219
Stav na konci účtovného obdobia	18 741 782	88 504 020	28 776 172	0	0	252 048	1 755 639	0	138 029 661
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 283 106	22 107 060	0	0	0	0	0	68 390 166
Prírastky	0	2 820 699	1 644 161	0	0	0	0	0	4 464 860
Úbytky	0	5 377	1 464 237	0	0	0	0	0	1 469 614
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 098 428	22 286 984	0	0	0	0	0	71 385 412
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 741 782	41 905 168	7 412 877	0	0	252 048	1 089 523	0	69 401 398
Stav na konci účtovného obdobia	18 741 782	39 405 592	6 489 188	0	0	252 048	1 686 815	0	66 575 425

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	28 322 018
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	41 643

[illegible]

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	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 naDFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Stav na konci účtovného obdobia	36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s., Smrdáky, Slovenská republika	100,00%	100,00%	34 136	54	36 513
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	36 513

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	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
a	b	c	d	e	f
Materiál	35 148	2 513	12 982	0	24 679
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	35 148	2 513	12 982	0	24 679

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 666 tis. EUR (2012: 668 tis. EUR).

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie					
Pohľadávky	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	37 003	729	27 869	0	9 863
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	37 003	729	27 869	0	9 863

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Iné pohľadávky	132 776	0	132 776
Dlhodobé pohľadávky spolu	132 776	0	132 776
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	416 492	287 813	704 305
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	14 953	0	14 953
Iné pohľadávky	3 568	0	3 568
Krátkodobé pohľadávky spolu	435 013	287 813	722 826

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	48 768	84 554
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 413 645	1 418 529
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	83	433
Spolu	2 462 496	1 503 516

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem účtov vedených v Tatrabanke, a to až do termínu splatenia investičného úveru III, t.j. do 31.10.2018 v prípade nesplácania splátok úveru.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 039	2 109
Poistné	2 039	2 109
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	202 306	196 015
Poistné	159 555	157 244
Ostatné	42 751	38 771
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	414 554	197 773
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	403 536	187 890
Ostatné	11 018	9 883
Spolu	618 899	395 897

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 106 818	0	0	0	50 106 818
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-198 661	128 657	0	0	-70 004
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	4 396 398	0	0	69 009	4 465 407
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	178 609	0	0	66 076	244 685
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	690 085	1 731 467	555 000	-135 085	1 731 467
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	55 173 249	1 860 124	555 000	0	56 478 373

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	50 106 818	0	0	0	50 106 818
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-185 463	-13 198	0	0	-198 661
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	4 376 552	0	0	19 846	4 396 398
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	178 609	178 609
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 455	690 085	0	-198 455	690 085
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	54 496 362	676 887	0	0	55 173 249

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykazané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch a súvisiacej odloženej dani sú opísané v časti F.8.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 731 467 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10% zo zisku v hodnote 173 147 EUR,
- časť vo výške 758 320 EUR preúčtovať na nerozdelený zisk minulých období
- zvyšnú časť vo výške 800 000 EUR použiť na výplatu dividend akcionárom

Základné imanie tvorí 1 509 518 akcií v menovitej hodnote 33,193919 EUR v celkovej hodnote 50 106 818,221042 EUR. Akcie sú zaknihované a majú formu na doručiteľa. Zisk na akciu je 1,1470 EUR.

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 690 085 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	690 085
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	69 009
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	66 076
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	555 000
Iné	0
Spolu	690 085

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	207 067	10 129	0	0	217 196
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	207 067	10 129	0	0	217 196
Odchodné do dôchodku a životné jubileá	207 067	10 129	0	0	217 196
Krátkodobé rezervy, z toho:	276 502	502 286	222 170	0	556 618
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	117 234	78 675	94 482	0	101 427
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 627	59 068	79 875	0	81 820
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 107	14 107	14 107	0	14 107
Nevyfakturované dodávky	500	5 500	500	0	5 500
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	159 268	423 611	127 688	0	455 191
Súdne spory	27 118	0	0	0	27 118
Odmeny zamestnancom	123 761	257 222	119 299	0	261 684
Poplatok z nečerpania kontokorentu	6 389	6 389	6 389	0	6 389
Iné (vodné a stočné)	0	160 000	0	0	160 000
Ostatné	2 000	0	2 000	0	0
Rezervy spolu	483 569	512 415	222 170	0	773 814

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	207 067	0	0	0	207 067
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>207 067</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>207 067</i>
Odchodné do dôchodku a životné jubileá	207 067	0	0	0	207 067
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 713	227 482	196 499	6 194	276 502
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>131 577</i>	<i>95 332</i>	<i>103 481</i>	<i>6 194</i>	<i>117 234</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	84 470	80 725	60 148	2 420	102 627
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 107	14 107	14 107	0	14 107
Nevyfakturované dodávky	33 000	500	29 226	3 774	500
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>120 136</i>	<i>132 150</i>	<i>93 018</i>	<i>0</i>	<i>159 268</i>
Súdne spory	27 118	0	0	0	27 118
Odmeny zamestnancom	40 000	123 761	40 000	0	123 761
Poplatok z nečerpania kontokorentu	5 018	6 389	5 018		6 389
Iné (oprava sôch)	48 000	2 000	48 000	0	2 000
Rezervy spolu	458 780	227 482	196 499	6 194	483 569

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Bežné účtovné obdobie	
Dlhodobé záväzky spolu	1 552 130	1 274 016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 552 130	1 274 016
Krátkodobé záväzky spolu	3 860 160	3 617 710
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 816 648	2 797 250
Záväzky po lehote splatnosti	43 512	820 460

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájomu 6 osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v prehľade v časti F.9.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 167 493	6 058 877
odpočítateľné	-94 942	-120 238
zdaniteľné	7 262 435	6 179 115
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-762 135	-622 336
odpočítateľné	-762 135	-622 336
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-122 685	-1 545 898
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 382 188	894 848
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	447 744	400 105
Zaúčtovaná do vlastného imania	39 596	-15 837
Iné	0	0

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 39 596 EUR (v roku 2012: 15 837 EUR) súvisí s precenením zabezpečovacích derivátov a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	78 442	77 000
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	116 495	116 065
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	116 495	116 065
Čerpanie sociálneho fondu	138 053	114 623
Konečný zostatok sociálneho fondu	56 884	78 442

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí na ťarchu nákladov ako úhrn povinného prídeltu vo výške 1% zo základu, ktorým je súhrn hrubých miezd a z ďalšieho prídeltu vo výške 0,5% základu. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				1 352 652	1 352 652	6 469 417
Bankový úver - investičný I	EUR	1M EURIBOR + 1,4%	31.10.2014	0	0	5 165 165
Bankový úver - investičný II	EUR	1M EURIBOR + 1,5%	31.10.2015	652 652	652 652	1 304 252
Bankový úver - investičný III	EUR	3M EURIBOR + 2%	31.10.2018	700 000	700 000	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				6 216 993	6 216 993	3 252 268
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 1,8%	31.10.2014	0	0	668
Bankový úver - investičný I krátkodobá časť	EUR	1M EURIBOR + 1,4%	31.10.2014	5 165 165	5 165 165	2 600 000
Bankový úver - investičný II krátkodobá časť	EUR	1M EURIBOR + 1,5%	31.12.2014	651 600	651 600	651 600
Bankový úver - investičný III krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 2%	31.12.2014	400 000	400 000	0
Kreditné karty Tatrabanka	EUR			228	228	0
Spolu				7 569 645	7 569 645	9 721 685

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru I v zostatkovej výške 5 165 165 EUR na financovanie investičného rozvoja kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru II v zostatkovej výške 1 304 252 EUR na financovanie rekonštrukcie kotelne kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotelne.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru III v celkovej hodnote 6 600 000 EUR, z ktorého sa v roku 2013 čerpalo vo výške 1 100 000 EUR na financovanie rekonštrukcie Balneoterapie II bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotelne.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru v zostatkovej výške 0 EUR k 31. decembru 2013 bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotelne.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	249	339
noviny, drobný materiál a cestovné výdavky	249	339
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 942	5 465
prenájom priestorov	2 942	5 465
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 842	39 645
prenájom priestorov	0	0
časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	18 842	39 645
	0	0
	0	0
Spolu	22 033	45 449

8. Závazky príp. pohľadávky z derivátových obchodov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap s nominálnou hodnotou 5 165 165 EUR s trvaním do 31.10. 2014. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2013 je 89 749 EUR (2012: 258 001 EUR). Odložená daň z precenenia je 19 745 EUR (2012: 59 340 EUR). Spoločnosť vykazuje swap v zmenách vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	89 749	0
Úrokový swap	0	89 749	2,5500%

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	168 252	0	29 035
Úrokový swap	0	168 252	0	29 035

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	5 165 165	7 765 165
Zmluvy, ktoré sa neučítajú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	5 165 165	7 765 165

9. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 6 osobných áut. Informácie o záväzkoch z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie Splatnosť'			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Splatnosť'		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	19 417	23 309	0	18 385	42 725	0
Finančný náklad	1 859	786	0	2 893	2 646	0
Spolu	21 276	24 095	0	21 278	45 371	0

Závazky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k predmetom prenájmu.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Zahraniční zákazníci	20 424 224	21 295 318	837 188	752 403
Domáci zákazníci	13 290 277	10 770 411	493 391	380 539
Spolu	33 714 501	32 065 729	1 330 579	1 132 942

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	73 218	66 322
Aktivácia služieb	73 218	66 322
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	309 550	160 203
Výnosy zo stornovania pobytov	294 069	124 464
Prijatý dar Nadácie VÚB na reštaurovanie antických sôch	0	2 000
Predaj dlhodobého majetku a pozemkov	1	917
Predaj materiálu a druhotných surovín	1 031	1 903
Ostatné	14 449	30 919
Finančné výnosy, z toho:	756	5 997
Kurzové zisky, z toho:	521	4 174
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	468	316
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	235	1 823
výnosové úroky	227	1 692
Ostatné	8	131
Mimoriadne výnosy	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	33 714 501	32 065 729
Tržby za tovar	1 330 579	1 132 942
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	383 524	232 522
Čistý obrat celkom	35 428 604	33 431 193

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	73 742	56 430
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	56 430	56 430
iné uisťovacie audítorské služby	17 312	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 622 840	4 326 035
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nákup licencií a služieb od spriaznených subjektov	350 450	331 910
Prepravné	23 915	19 043
Leasing	0	0
Nájomné	58 571	103 861
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	94 271	78 464
Náklady na inzerciu, reklamu a marketing	263 082	330 679
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	237 628	191 332
Náklady na telekomunikačné služby	107 955	106 707
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálne služby a vzdelávanie pracovníkov	63 535	75 451
Opravy	969 020	930 369
Služby práčovne	572 207	499 181
Stočné	581 648	360 687
Kultúra	234 143	242 200
Upratovacie služby	203 465	201 183
Revízia	142 993	161 737
Poplatky za platby kreditnými kartami klientov	81 349	76 777
Cestovné	64 323	79 540
Skladovanie odpadu	75 143	73 426
Náklady na reprezentáciu	88 068	81 325
Deratizácia, dezinfekčné služby	25 337	26 025

Náklady na zákaznický vernostný program	12 321	11 022
Ostatné	373 416	345 116
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 490 879	2 449 327
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	1 604	1 901
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	171	73 313
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-27 140	-95 384
Neuplatnená DPH	1 984 856	1 959 605
Náklady na vernostný zákaznický program	175 725	151 691
Poistné majetku a iné	248 749	291 531
Príspevky združeniam	33 791	34 619
Dary	3 794	19 946
Zmluvné a ostatné pokuty	95	2 663
Ostatné	69 234	9 442
Finančné náklady, z toho:	352 131	471 885
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>578</i>	<i>860</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>351 553</i>	<i>471 025</i>
Nákladové úroky	301 916	431 628
Bankové poplatky	49 637	39 397
Ostatné	0	0
Mimoriadne náklady	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-63 724	124 174
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	-39 595	59 340

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	2 179 254			1 090 511		
teoretická daň		501 228	23,00%		207 197	19,00%
Daňovo neuznané náklady	561 741	129 200	5,93%	310 931	59 077	5,42%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 317 781	-303 089	-13,91%	-1 496 528	-284 340	-26,07%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-1 423 214	-327 339	-15,02%	0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	0	0	0,00%	-95 086	0	0,00%
Splatná daň z príjmov		43	0,00%		321	0,03%
Odložená daň z príjmov		447 744	20,55%		400 105	36,69%
Celková daň z príjmov		447 787	20,55%		400 426	36,72%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme pozemky od tretích osôb. Nájomné je vo výške 34 tis. EUR ročne. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú okrem jednej, ktorá je uzatvorená do konca roku 2026.

Spoločnosť mala v nájme (operatívny prenájom) 2 osobné automobily. Nájomné zmluvy boli uzavreté do 1. júna 2013. Ročné náklady na prenájom sú približne 7,5 tis. EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť priestorov tretím osobám na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 748 tis. EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú s možnosťou výpovede do 31. januára nasledujúceho roka a dodatkami sa predlžujú. Prenajaté priestory vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	5 770 021	2 968 011
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	59 100
Majetok prijatý do úschovy	69 200	41 056
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	154 077	154 077
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	45 372	66 649
Iné položky	28 463 706	29 271 772

V rámci iných podsúvahových položiek sa uvádza aj založený majetok v hodnote 28 322 018 EUR, ktorý je popísaný v časti E. v bode 2.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť je odporcom vo viacerých súdnych sporoch. Nie je isté, či spory skončia v prospech Spoločnosti. Jeden zo súdnych sporov je so spoločnosťou Swiss Finance, a.s. Prvostupňový súd rozhodol rozsudkom dňa 5. novembra 2008 tak, že žalobe v plnom rozsahu vyhovel. Vedenie Spoločnosti je na základe konzultácií s právnym poradcom presvedčené, že v uvedenom spore sa vyskytli viaceré procedurálne chyby, na základe ktorých prvostupňový súd rozhodol v neprospech spoločnosti. Spoločnosť podala odvolanie, na základe ktorého krajský súd zrušil prvostupňový rozsudok a vec vrátil na okresný súd na ďalšie konanie. Od zrušenia rozsudku nebolo vo veci vykonané žiadne konanie. Vedenie Spoločnosti je toho názoru, že nie je pravdepodobné, že Spoločnosť prehrá tieto súdne spory. Z tohto dôvodu neboli tvorené rezervy na súdne spory.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má so spoločnosťou Danubius Hotels Group uzatvorenú licenčnú zmluvu o obchodnej značke na dobu neurčitú, podľa ktorej má povinnosť odvádzať ročne licenčný poplatok vo výške 1 % celkového obratu zníženého o provízie. Za rok 2010 a 2009 neboli licenčné poplatky fakturované a nebudú v budúcnosti spätne nárokované od spoločnosti Danubius Hotels Group.
- Spoločnosť sa zaväzuje z poskytnutého kontokorentného úverového rámca vo výške 6 000 tis. EUR platiť banke poplatok za nečerpanie vo výške 0,5% p.a. z nečerpanej časti úverového rámca.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť okrem mzdy v sledovanom účtovnom období boli vo výške 39 700 EUR (v roku 2012: 36 221 EUR).

Okrem mzdy, štatutárnym a dozorným a orgánom boli poskytnuté nasledovné príjmy výhody:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012	Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012		Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012	Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012	
Peňažné príjmy	37 200 32 726	2 500 3 495	0 0	0 0	0 0	0 0
Nepeňažné príjmy	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Peňažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Nepeňažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté úvery	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté záruky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Iné	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 179 254	1 090 511
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	4 510 126	4 521 803
Odpis zásob	1 605	1 901
Odpis pohľadávky	171	73 313
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-27 140	-95 384
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-10 469	35 148
Zmena stavu rezerv	290 245	24 789
Úrokové náklady (netto)	301 689	429 936
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-1	-917
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 245 480	6 081 100
 Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	34 854	63 849
Prírastok zásob	-13 372	-4 994
Prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	196 445	195 820
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	7 463 407	6 335 775

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	7 463 407	6 335 775
Zaplatené úroky	-301 916	-431 628
Prijaté úroky	227	1 692
Zaplatená daň z príjmov	-43	-321
Vyplatené dividendy	-555 000	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 606 675	5 905 518
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 477 272	-1 627 059
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1	917
Obstaranie finančných investícií	0	0
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	-3 477 271	-1 626 142
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Splátky finančného leasingu	-18 384	-15 505
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 152 040	-4 088 866
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	-2 170 424	-4 104 371
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	958 980	175 005
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 503 516	1 328 511
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 462 496	1 503 516

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.