

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020386896	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2014
IČO 34129316	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 12 2014
SK NACE 86.90.9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2013 do 12 2013

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Kúpele Trenčianske Teplice, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T. G. MASARYKA

Číslo

21

PSČ

Obec

91451 TRENČIANSKE TEPLICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Or Okresného súdu Trenčín**Spis. zn. 94/R odd. Sa**

Telefónne číslo

326514760

Faxové číslo

326514142

E-mailová adresa

SEKRETARIAT@SLKTN.SK

Zostavená dňa:

10.03.2015

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

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

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	396,41	388,94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	391	376
počet vedúcich zamestnancov	17	18

d) Neobmedzené ručenie

nie je

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01. 01. 2014 do 31.12.2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 18.6.2014.

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

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

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
- Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

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

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

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

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

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

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

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

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

j) pohľadávky:

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

o) dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou

- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,

q) deriváty - nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,

r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,

s) majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,

t) emisné kvóty – pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót,

u) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,

v) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

žiadne

x) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

žiadne

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie v nasledovnom členení:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

tvoríme

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,

netvoríme

- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,

netvoríme

- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,

netvoríme

- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní

postupujeme podľa §20 ods. 14 písm. a-c ZDP

- Odpisový plán

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať dňom, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

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

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

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

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

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

nevidujeme

- b) zmeny postupov účtovania o výskume a vývoji,

nevidujeme

- c) zmeny postupov účtovania o zákazkovej výrobe.

nevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
 DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		402 778						402 778
Prírastky		13 794						13 794
Úbytky		2 037						2 037
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		414 535						414 535
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		397 734						397 734
Prírastky		2 865						2 865
Úbytky		2 037						2 037
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		398 562						398 562
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 044						5 044
Stav na konci účtovného obdobia		15 973						15 973

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
 DIČ 2 0 2 0 3 8 6 9 6

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Celkom
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobudnut. majetku		
riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	20	11	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 308 725	13 606 832	3 324 686	375		54 126	702 385			19 997 129	
Prírastky		1 226 226	249 762			300	1 108 206			2 584 494	
Úbytky	110 663	373 809	579 132			8 040	1 476 288			2 547 932	
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia	2 198 062	14 459 249	2 995 316	375		46 386	334 303			20 033 691	
Oprávy											
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 061 724	2 764 052							9 825 776	
Prírastky		337 539	313 012							650 551	
Úbytky		373 541	579 132							952 673	
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia		7 025 722	2 497 932							9 523 654	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 308 725	6 545 108	560 634	375		54 126	702 385			10 171 353	
Stav na konci účtovného obdobia	2 198 062	7 433 527	497 384	375		46 386	334 303			10 510 037	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
 DIČ 2 0 2 0 3 8 6 9 6

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobudt. majetku	Celkom	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	20	11	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 375 602	13 553 607	3 567 495	375		54 126	408 800			19 960 005	
Prírastky		53 225	109 257				456 067			618 549	
Úbytky	66 877		352 066				162 482			581 425	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 308 725	13 606 832	3 324 686	375		54 126	702 385			19 997 129	
Oprávy											
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 753 163	3 032 390							9 785 553	
Prírastky		308 561	83 728							392 289	
Úbytky			352 066							352 066	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia		7 061 724	2 764 052							9 825 776	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia										0	
Prírastky											
Úbytky										0	
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia										0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 375 602	6 800 444	535 105	375		54 126	408 800			10 174 452	
Stav na konci účtovného obdobia	2 308 725	6 545 108	560 634	375		54 126	702 385			10 171 353	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 403 045 €

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

neevidujeme

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

neevidujeme

1.5 Opravná položka k nadobudnutému majetku

	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Opravná položka k nadobudnutému majetku	0	0	0	0	0
Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
 DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2014	
Poistenie majetku	Proti odcudzeniu, živ. Pohromám	7 838	7 812	ALIANZ
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie	2 089	2 698	ALIANZ
Zákonné poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 205	1 343	ALIANZ
Skupinové poistenie	Proti úrazu	531	660	ALIANZ
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	500	500	ALIANZ

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Zmluva o úvere č. 250 319 zo dňa 22. 05. 2008 v znení jej neskorších dodatkov uzatvorená medzi Sberbank Slovensko, a. s. a Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a. s.

Zmluva o úvere č. 250 359 zo dňa 25. 11. 2009 v znení jej neskorších dodatkov uzatvorená medzi Sberbank Slovensko, a. s. a Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a. s.

Zmluva o financovaní č. 425 009 2006 zo dňa 19. 05. 2009 v znení jej neskorších dodatkov uzatvorená medzi Sberbank Slovensko, a. s. a Kúpeľmi Trenčianske Teplice, a. s.

Pohládavky Banky podľa tejto zmluvy ako aj tie, ktoré súvisia s touto zmluvou, musia byť až do ich úplného splatenia zabezpečené nasledovným zabezpečením:

ZABEZPEČENIE:

- pozemky vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s. nachádzajúce sa v katastrálnom území Trenčianske Teplice, obce Trenčianske Teplice, ktoré sú zapísané v registri "C" listu vlastníctva č. 18 vedenom Okresným úradom Trenčín – Katastrálny odbor pre dané katastrálne územie s nasledovnou špecifikáciou:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

Číslo parcely (register „C“)	výmera	druh pozemku
319	203 m ²	Zastavané plochy a nádvoria
320	510 m ²	Zastavané plochy a nádvoria
322/2	824 m ²	Ostatné plochy
383	1 791 m ²	Zastavané plochy a nádvoria

- stavby vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s. nachádzajúce sa v katastrálnom území Trenčianske Teplice, obce Trenčianske Teplice, ktoré sú zapísané v liste vlastníctva č. 18 vedenom Okresným úradom Trenčín – Katastrálny odbor pre dané katastrálne územie s nasledovnou špecifikáciou:

Súpisné číslo stavby	charakteristika stavby	nachádzajúca sa na parcele
321	DOM BUSTIN	319
322	LD ATLANTIS	320
332	LD VIKTÓRIA	383

1.7 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Neevidujeme

1.8 Goodwill

Neevidujeme

1.9 Výskumná a vývojová činnosť

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na výskum	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj (041,012)	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2 Dlhodobý finančný majetok

2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Celkom
	Podielové CP a podiely v prepoj. účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľ. CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin. majetok	Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 957 157	87	0	0	0	208 506	0	0	0	0	0	15 165 750
Prírastky	453 746	1 000 000				1 970						1 455 716
Úbytky		993 643				210 476						1 204 119
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	15 410 903	6 444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 417 347
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 957 157	87	0	0	0	208 506	0	0	0	0	0	15 165 750
Stav na konci účtovného obdobia	15 410 903	6 444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 417 347

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovat. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin majetok	Pôžičky a a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 523 416	17 774				205 872						14 747 062
Prírastky	433 741					2 634						436 375
Úbytky		17 687										17 687
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	14 957 157	87	0	0	0	208 506	0	0	0	0	0	15 165 750
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav na konci účtovného obdobia												
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 523 416	17 774				205 872						14 747 062
Stav na konci účtovného obdobia	14 957 157	87	0	0	0	208 506	0	0	0	0	0	15 165 750

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: neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				Účtovná hodnota 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	
Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ					
Slovakia, a.s. Trenčianske Teplice	100	100	15 410 903	288 746	15 410 903
Podielové CP a podiely okrem prepojených ÚJ					
Trenčianske kúpele, s.r.o. Bratislava	24	24	26 851	3 488	6 444
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	15 417 347

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok preceňuje metódou vlastného imania. Toto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia. Vlastné imania sa v dôsledku preceňovania znížilo o 539 897 €.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 2 9 3 1 6
 DIČ 2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

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

2.4. Pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	208 506	1 970	210 476		0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Pôžičky spolu	208 506	1 970	210 476		0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

Pôžičky prepojeným ÚJ

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur						v r. 2014	po r. 2014
Celkom								

Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur						v r. 2014	po r. 2014
Celkom								

Ostatné pôžičky

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur						v r. 2014	po r. 2014
LONGSTAND	208 506	0	2,00	1 970	30. 09. 2014		210 476	
Celkom								

Pôžičky a ostatný dlhodobý FM so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur						v r. 2014	po r. 2014
Celkom								

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

3. Zásoby**3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

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

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

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

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

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	2 478 000		2 478 000
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	<i>2 478 000</i>		<i>2 478 000</i>
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	6 208		6 208
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 484 208		2 484 208
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	7 109 531	223 801	7 333 332
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	<i>7 109 531</i>	<i>223 801</i>	<i>7 333 332</i>
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	251 325		251 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 360 856	223 801	7 584 657

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	5 181 630	1 624 572		117 141	6 689 061
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	<i>5 181 630</i>	<i>1 624 572</i>		<i>117 141</i>	<i>6 689 061</i>
Čistá hodnota zákazky					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne poistenie					
Daňové pohľadávky a dotácie					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 181 630	1 624 572	0	117 141	6 689 061

V roku 2014 boli vytvorené OP:

Dlžník	OP v %	OP v EUR	Dôvod
CK Pressburg s.r.o.	100%	665,18	§ 20 ods. 14
Kúpele Zelená Žaba	20%	180,00	§ 20 ods. 14
postúpená pohľadávka Unicomex	15%	23 250,00	Konkurz
Tannhauserová	30%	152,70	§ 20 ods. 14
Ambra	100%	284,27	§ 20 ods. 14
Lacková Anna	20%	40,00	§ 20 ods. 14
post. pohľ. od spol. Labastrex Slovenské lučobné závody a.s. Hnušťa			
Polnohospodárske družstvo "Podhorie"			
Polnohospodárske družstvo so sídlom v Bušinciach	100%	1 600 000,00	Konkurz
Gustáv Jozefčiak JOVOS			
MAYTEX			
Horehronská drevárska fabrika, a.s.			
Polnohospodárske družstvo TRNÁVKA			

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

V roku 2014 boli zrušené OP:

Dlžník	zrušenie OP v %	OP v EUR	Dôvod
CK Pressburg s.r.o.	100%	665,18	§ 19 odst.2
Ambra	100%	284,27	§ 19 odst.2
postúpená pohľadávka: Drevounia	100%	115 000,00	zrušenie konkurzu
Ekovex	100%	1 191,56	ukončenie exekúcie

4.3. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

4.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 560 764	1 383 688
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 560 764	1 383 688
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-24 912	-89 786
Odpočítateľné	-24 912	-347 393
Zdaniteľné		257 607
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 102	38 092
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-3 306	-4 408
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-6 208	-69 016
Uplatnená daňová pohľadávka	62 808	176
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	6 134	3 196
Zaúčtovaná do vlastného imania	56 674	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	0	-2 993
Odložený daňový záväzok	343 368	361 085
Zmena odloženého daňového záväzku	-17 717	72 446
Zaúčtovaná ako náklad	38 957	84 996
Zaúčtovaná do vlastného imania	-56 674	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane		-12 550
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

5. Krátkodobý finančný majetok

5.1. Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ	35 855	38 844	41 518	0	33 181
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	35 855	38 844	41 518	0	33 181

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

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

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

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

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

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

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

5.5. Krátkodobý finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb: neevidujeme**6. Informácie o vlastných akciách**

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií za účtovné obdobie:	% (vlastné akcie/upísané základné imanie)
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií nadobudnutých počas účtovného obdobia	
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia	
Počet a hodnota, za kt. sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli	
Počet a hodnota, za kt. sa vlastné akcie previedli na inú osobu	
Počet, menovitá hodnota a hodnota, za kt. sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia (uviesť aj percentuálny podiel na upísanom základnom imaní)	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

7. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	16 594	17 706
Účty v bankách	1 475 632	860 286
Spolu	1 492 226	877 992

8. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 194	1 727
ECOPRESS	244	
TOP SERVIS- antivirus ESET		482
Linde Gas – prenájom		175
Náklady na marketing	950	1 070
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 703	47 263
WBI Navision 2013	24 072	28 377
Náklady na marketing	247	205
poistenie	19 256	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 107	10 237
Ľemisé kvóty		5 668
Dobropisy	16 519	4 567

Najvýznamnejšou položkou nákladov budúcich období sú poplatky na rok 2015 na podporu informačného systému Microsoft Navision.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

9. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

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

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €.

Stav 01.01.2013

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN : SK1120003183 séria 01

Druh CP : akcia kmeňová

Podoba CP : zaknihovaná

Forma CP : na doručiteľa

Menovitá hodnota : 33,20 €

Počet kusov : 375 690

Vydanie novej emisie akcií 16.12.2010

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN: SK1120010550 séria 01

Druh CP: akcia kmeňová

Podoba CP: zaknihovaná

Forma CP: na doručiteľa

Menovitá hodnota: 1 000,00 €

Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 0,009 €

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

V dôsledku zmeny vlastného imania v spoločnosti Trenčianske kúpele, s.r.o, v ktorej majú Kúpele Trenčianske Teplice, a. s. podstatný vplyv, došlo k preceneniu účtu 062 – Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách.

Zákonný rezervný fond je vo výške 1 730 063 € dosahuje výšku 54,66 % povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	270 882
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonných rezervných fondov	27 088
Prídel do ostatných kapitálových fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel do ostatných fondov zo zisku	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Neuhradená strata minulých rokov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	243 794
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	270 882

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonných rezervných fondov	
Z ostatných kapitálových fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	

2. Rezervy

2.1. Záonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	226 412	242 966	221 048	5 364	242 966
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné fondy	179 003	192 001	173 645	5 358	192 001
Rezerva – Konto prac.času	0	25 508	0	0	25 508
Rezerva emisné kvóty	41 524	17 373	41 518	6	17 373
Rezerva - ostatná	5 885	8 084	5 885	0	8 084

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období r. 2015.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	188 407	226 412	184 523	3 884	226 412
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné fondy	146 457	179 003	142 573	3 884	179 003
Rezerva – ostatná	6 088	5 885	6 088		5 885
Rezerva emisné kvóty	35 862	41 524	35 862		41 524

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

2.2. Ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 965	9 250	3 740	5 225	9 250
Rezerva na environmentálne záväzky	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	8 965	9 250	3 740	5 225	9 250
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 579	14 512	30 677	10 902	14 512
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
rezerva – RZZP	4 590	4 000	3 643	947	4 000
Rezerva – prémie	20 413	0	20 413	0	0
Rezerva – pois. fondy odmeny	6 621	0	6 621	0	0
Rezerva – odstupné	9 955	10 512	0	9 955	10 512

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

Rezerva na nevyplatené odmeny + poistné fondy nebola tvorená.

Rezerva na emisné kvóty bola vytvorená na 3 224 EUA nasledovne:

$$\begin{aligned}
 &319 \text{ jednotiek} \times 4,92 \text{ €} = 1\,569,48 \text{ €} \\
 &2\,905 \text{ jednotiek} \times 5,44 \text{ €} = 15\,803,20 \text{ €}
 \end{aligned}$$

Zákonné rezervy:

- rezerva na audit za 4. Q. 2014 je vo výške 1 650 €
- rezerva na záverečný audit za rok 2014 je vo výške 3 620 €,
- overenie konsolidovanej účtovnej závierky 2014 je vo výške 2 400 €,
- zverejnenie účtovnej závierky a správy emitenta je vo výške 123,56 €.
- poplatky za znečisťovanie vo výške 90 €.
- overenie súladu VS s ÚZ a vypracovanie správy audítora vo výške 200 €
- rezerva na preplatenie nevyčerpaného fondu konta pracovného času vo výške 25 508,59 €

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 290	8 965	3 202	5 088	8 965
Rezerva na environmentálne záväzky	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	8 290	8 965	3 202	5 088	8 965

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

Krátkodobé rezervy, z toho:	31 643	41 579	25 212	6 431	41 579
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
rezerva – RZZP	3 100	4 590	3 100	0	4 590
Rezerva – prémie	14 141	20 413	14 141	0	20 413
Rezerva – pois. fondy odmeny	4 978	6 621	4 978	0	6 621
Rezerva – odstupné	9 424	9 955	2 993	6 431	9 955

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 068 710	366 070
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 068 710	366 070
Krátkodobé záväzky spolu	3 458 240	2 184 410
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 458 240	2 184 410
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

Bežné obdobie

Položka	splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho:	2 087 803		
<i>Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ</i>			
<i>Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ</i>			
<i>Ostatné závazky z obch.styku</i>	<i>2 087 803</i>		
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	1 027 490		
Závazky voči zamestnancom	182 452		
Závazky zo sociálneho poistenia	110 176		
Daňové závazky a dotácie	38 768		
Závazky z derivátových operácií			
Iné závazky	11 551		
Spolu k 31. 12. 2014	3 458 240	0	0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho	1 661 612		
<i>Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ</i>			
<i>Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ</i>			
<i>Ostatné závazky z obch.styku</i>	<i>1 661 612</i>		
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	215 490		
Závazky voči zamestnancom	166 004		
Závazky zo sociálneho poistenia	100 532		
Daňové závazky a dotácie	25 624		
Závazky z derivátových operácií			
Iné závazky	15 148		
Spolu k 31.12. 2013	2 184 410		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

Prijaté pôžičky

Spoločnosť	Suma (v EUR)	Úroková sadzba (v %)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
					V r. 2014	V r. 2013
Deotis, a.s.	719 472	2%	31.12.2016		258 476	
Celkom	719 472				258 476	

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

žiadne

3.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 560 764	1 383 688
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 560 764	1 383 688
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-24 912	-89 786
Odpočítateľné	-24 912	-347 393
Zdaniteľné		257 607
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 102	38 092
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-3 306	-4 408
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-6 208	-69 016
Uplatnená daňová pohľadávka	62 808	176
Zaúčtovaná ako náklad	6 134	3 196
Zaúčtovaná do vlastného imania	56 674	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	0	-2 993
Odložený daňový záväzok	343 368	361 085
Zmena odloženého daňového záväzku	-17 717	72 446
Zaúčtovaná ako náklad	38 957	84 996
Zaúčtovaná do vlastného imania	-56 674	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	-12 550
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

3.5. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 985	2 052
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	36 511	34 033
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	36 511	34 033
Čerpanie sociálneho fondu	35 626	31 100
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 870	4 985

3.6. Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

4. Dlhodobé bankové úvery, bežné bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci

4.1. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	€	6-mesačný BRIBOR + 0,75 % p.a.	20.8.2018	327 823	327 823	453 694
Investičný úver	€	6-mesačný EURIBOR + 2,45 % p.a.	20.6.2020	900 018	900 018	1 100 022
Bezüčelový úver	€	5,50 p.a.	10.3.2014			
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver	€	6-mesačný BRIBOR + 0,75 % p.a.	31.12.2014	125 871	125 871	125 871
Investičný úver	€	6-mesačný EURIBOR + 2,45 % p.a.	31.12.2014	200 004	200 004	200 004
Bezüčelový úver	€	5,50 p.a.	10.3.2014			36 546
Kontokorentný úver	€	1-mesačný EURIBOR + 2,90 % p.a.	neurčito	600 000	600 000	600 000

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

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a. s. zapísaných na LV č. 1995 + vinkulácia poisťného k týmto nehnuteľnostiam.

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s. podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam, predmetom ktorej je zriadenie záložného práva v prospech Veriteľa (Sberbank Slovensko, a. s.) k nehnuteľnostiam zapísaných na LV č. 18 + vinkulácia poisťného k týmto nehnuteľnostiam

- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s. voči všetkým jeho poddružníkom

- Vyhlásenie ručiteľa, v ktorom ručiteľ SLOVAKIA a. s., so sídlom T. G. Masaryka 3. 914 51 Trenčianske Teplice vyhlásil, že na prvý výzvu Veriteľa zaplatí záväzky Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s., ktoré Dlužník (Kúpele Trenčianske Teplice, a. s.) nezaplatil Veriteľovi riadne a včas

- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

- Vlastná blankozmenka vystavená Džňníkom na rad Veriteľa spolu so zmluvou oprávňujúcou Veriteľa na vyplňovanie právo k blankozmenke, avalovaná spoločnosťou DEOTIS, a.s. a spoločnosťou BEGRAM, s.r.o.
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o založení listinných cenných papierov č. 250 319 / 425 009 20006 / 250 359 / 250 361 / 425 009 3105, kde postavenie záložcu listinných cenných papierov spoločnosti SLOVAKIA, a.s. má Džňník spolu s potvrdením CDCP SR o zaregistrovaní záložného práva
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam spoločnosti SLOVAKIA a. s., so sídlom T. G. Masaryka 3, 914 51 Trenčianske Teplice

Úroková sadzba za rok 2014: 0,927 % p.a.

Zabezpečenie: Zmluva o úvere č. 250 359 zo dňa 25.11.2009

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a.s. zapísaných na LV č. 1995 + vinkulácia poisťného k týmto nehnuteľnostiam.
- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s., podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam, predmetom ktorej je zriadenie záložného práva v prospech Veriteľa k nehnuteľnostiam zapísaných na LV č. 18 + vinkulácia poisťného k týmto nehnuteľnostiam
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Džňníka voči všetkým jeho poddžňníkom
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam spoločnosti SLOVAKIA a.s., so sídlom T. G. Masaryka 3, 914 51 Trenčianske Teplice voči všetkým jej poddžňníkom
- Vyhlásenie ručiteľa, v ktorom ručiteľ SLOVAKIA a.s., so sídlom T. G. Masaryka 3, 914 51 Trenčianske Teplice vyhlásil, že na prvú výzvu Veriteľa zaplatí záväzky Džňníka, ktoré Džňník nezaplatil Veriteľovi riadne a včas
- Vlastná blankozmenka vystavená Džňníkom na rad Veriteľa spolu so zmluvou oprávňujúcou Veriteľa na vyplňovanie právo k blankozmenke
- Vlastná blankozmenka vystavená spoločnosťou BEGRAM s.r.o. na rad Veriteľa spolu so zmluvou oprávňujúcou Veriteľa na vyplňovanie právo k blankozmenke.
- Notárska zápisnica o uznaní záväzku so súhlasom Džňníka a ručiteľa SLOVAKIA a.s. s jej vykonateľnosťou
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťným veciam spoločnosti SLOVAKIA a.s.
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o založení listinných cenných papierov č. 250 319 / 425 009 20006 / 250 359 / 250 361 / 425 009 3105, kde postavenie záložcu listinných cenných papierov spoločnosti SLOVAKIA, a.s. má Džňník spolu s potvrdením CDCP SR o zaregistrovaní záložného práva
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 250 319 / 425 009 20006 / 250 359 / 250 361 / 425 009 3105 spoločnosti SLOVAKIA a.s., so sídlom T. G. Masaryka 3, 914 51 Trenčianske Teplice voči všetkým poddžňníkom, predmetné záložné právo bolo registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Úroková sadzba za rok 2014: 2,622 % p.a.

Zabezpečenie: Zmluva o úvere č. 425 009 2006 zo dňa 19.05.2009

Záložné právo k nasledovným zálohom:

- pozemky vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, nachádzajúce sa v katastrálnom území Trenčianske Teplice, obce Trenčianske Teplice, ktoré sú zapísané v registri C listu vlastníctva č. 18 vedeným Okresným úradom Trenčín – Katastrálny odbor pre dané katastrálne územie s nasledovnou špecifikáciou:

Číslo parcely (register „C“)	výmera	druh pozemku
319	203 m ²	Zastavané plochy a nádvoria
320	510 m ²	Zastavané plochy a nádvoria
322/2	824 m ²	Ostatné plochy
383	1 791 m ²	Zastavané plochy a nádvoria
stavby vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, nachádzajúce sa v katastrálnom území Trenčianske Teplice, obce Trenčianske Teplice, ktoré sú zapísané v liste vlastníctva č. 18 vedenom Okresným úradom Trenčín – Katastrálny odbor pre dané katastrálne územie s nasledovnou špecifikáciou:		
Súpisné číslo stavby	charakteristika stavby	nachádzajúca sa na parcele
321	DOM BUSTIN	319
322	LD ATLANTIS	320
332	LD VIKTORIA	383

- Hnuťná vec vo vlastníctve spoločnosti SLOVAKIA a.s.: Technológia bazéna, zapísaného na LV č. 1995, so súpisným číslom 1836 na parcele č. 275/16 na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťným veciam

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6	
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9

- Pohľadávky Kúpeľov Trenčianske Teplice, a. s. z obchodného styku
- Pohľadávky spoločnosti SLOVAKIA a. s. z obchodného styku
- Akcie vo vlastníctve Kúpeľov Trenčianske Teplice, a.s. - Hromadná akcia č. 1 – 4, emitent SLOVAKIA a.s. – záložné právo bolo zaregistrované v CDP SR
- Ručenie spoločnosťou SLOVAKIA a.s. za všetky záväzky Kúpeľov Trenčianske Teplice, a.s. podľa tejto úverovej zmluvy bez obmedzenia výšky a s ďalšími podmienkami akceptovanými Bankou (Sberbank Slovensko, a.s.)
- Blankozmenka vystavená Klientom
- Blankozmenka vystavená spoločnosťou BEGRAM, s.r.o.
- Vinkulácia poisťného plnenia z poisťných zmlúv týkajúcej sa poistenia založených hmotných vecí (technológia bazéna) a nehmotných vecí (stavieb) v prospech Banky.

Úroková sadzba za rok 2014: 2,924 % p.a.

4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

5. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- časové rozlíšenie NESTLE	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	16 060	29 080
Emisné kvóty	15 808	0
Dotácia na opravu východnej a severnej fasády kúpeľného domu		29 000

6. Deriváty

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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

7. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

H. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb***Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb podľa hlavných oblastí odbytu:*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	9 617 948	9 453 836				
Zahraničie	1 762 315	1 785 922				
Spolu	11 380 263	11 239 758				

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

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	11 298	0,10%	104 463	0,93%
Tržby z predaja tovaru	151 152	1,33%	188 239	1,67%
Tržby z predaja služieb	11 217 813	98,57%	10 947 056	97,40%
Predaj celkom	11 380 263	100%	11 239 758	100%

98,5 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby z predaja vlastných výrobkov zahŕňajú tržby za predaj tepla externým odberateľom. Tržby z predaja tovaru účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	83 658	82 750
Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava	83 658	82 750
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	328 801	88 059
Prijaté pokuty – penále, zmluvné	0	0
Výnosy z postúpenej pohľadávky	210 476	50
Dotácie – granty	47 370	14 500
Ostatné výnosy na hospodársku činnosť – emisné kvóty	17 373	41 615
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	53 582	31 893
Finančné výnosy, z toho:	37 977	40 679
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	12	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

Ostatné výnosy sú tvorené výnosmi z bezplatného pridelenia a odovzdania emisných kót v objeme 17 373 €, prijatou dotáciou z Ministerstva kultúry na organizáciu festivalu Hudobné leto, Festivalu ruskej kultúry a opravu východnej a severnej fasády kúpeľného domu HAMMAM.

Finančné výnosy sú tvorené prijatými výnosovými úrokmi z bankových účtov v celkovom objeme 1 180 €, prijatými úrokmi z poskytnutých pôžičiek v objeme 36 102 € a ostatnými finančnými výnosmi v objeme 626 €.

1.4 čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 298	104 462
Tržby z predaja služieb	11 217 813	10 947 056
Tržby za tovar	151 151	188 239
Čistý obrat celkom	11 380 262	11 239 757

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 700	11 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 260	9 260
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	2 440	1 840
Daňové poradenstvo	0	0
Iné uisťovanie audítorskej služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 937 039	1 765 879
Opravy a údržba	221 470	107 523
Cestovné	9 556	12 694
Náklady na reprezentáciu	6 171	5 879
Prepravné	65 764	54 563
Stočné	105 464	102 369
Výkony spojov	33 190	34 127
Ostatné služby	704 060	690 551
Nájomné	474 257	476 519
Rezerva - služby	7 994	5 584
Náklady na marketing	309 113	276 070
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	10 254 690	9 704 408
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	88 828	107 242
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok	2 641 430	2 600 328
Osobné náklady	3 961 024	3 730 091
Dane a poplatky	169 241	160 687
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	382 485	393 410
Dlhodobého nehmotného majetku	2 865	1 120
Dlhodobého hmotného majetku	379 620	392 290
ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu VZS 20 z toho:	388 551	66 877
- Dlhodobý hmotný majetok	388 551	66 877
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	1 624 572	1 866 699
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	998 559	779 074
Finančné náklady, z toho:	99 513	99 472
Nákladové úroky	72 112	72 639
Kurzové straty, z toho:	121	207
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	121	207
Ostatné významné položky finančných nákladov	27 280	26 626
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	194 498	x	x	343 328	x	X
teoretická daň	X	42 790	22%	X	78 965	23%
Daňovo neuznané náklady	207 546	45 659	23,48%	82 036	18 868	5,50%
Výnosy nepodliehajúce dani	372 425	81 934	42,13%	-387 272	-89 073	25,94%
Umorenie daňovej straty	1 102	242	0,12%	-38 092	-8 760	2,55%
Spolu	X	x	x			
Splatná daň z príjmov	X	6 496	3,34%	x	175	0,05%
Odložená daň z príjmov	X	45 091	23,18%	X	72 271	21,05%
Celková daň z príjmov	X	51 587	26,52%	x	72 446	21,10%

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 279	929
Postúpená pohľadávka	17 619 424	11 743 191
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Účtovná jednotka k 31.12.2014 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

Dlžník	Nominálna hodnota
Post.pohl'.-Horeh.drev.fabrika	3 810 813,86
Post.pohl'.Horeh.drev.fabrika 2	762 162,77
Post.pohl'.UNICOMEX spol. s r.o	350 383,93
Postup.pohl'.-Domáce potreby BA	2 400 000,00
Rol. druž. Janova Lehota	883 090,67
pol'. potrav. druž. "Nížina"	1 674 609,87
post. pohl'. ČARO, spol. s r.o.	1 567 792,03
post. pohl'.Lučobné závody Hnúš	2 069 463,46
post. pohl'.PD Podhorie	575 713,75
post. pohl'.PD Bušince	344 829,83
post. pohl'. JOVOS	830 560,25
post. pohl'. MAYTEX a.s.	652 631,97
post. pohl'. Horehron 3	1 468 830,91
post. pohl'. PD Trnávka	228 540,97

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

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

Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám
Neevidujeme

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien	48 361	398				
	45 390	398				
Poskytnuté záruky	0	0				
	0	0				
Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0				
	0	0				

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

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

Zoznam obchodov, kt. sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Deotis, a.s.	8	719 472	0
Slovakia, a.s.	3	435 248	443 698
Slovakia, a.s.	3	-12 690	-30 328

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

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

Do dňa zostavenia riadnej účtovnej závierky nenastali po 31. decembri 2014 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Skutočnosti

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

DIČ

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908				15 824 908
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	1 702 975	27 088			1 730 063
Ostatné kapitálové fondy	476 856				476 856
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	1 904 485	453 746	- 993 643		1 364 588
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov	277 422	243 794			521 216
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Účtovný zisk alebo strata	270 882	142 911		270 882	142 911
Ďalšie zmeny vlastného imania					0
Vyplatené dividendy					0
SPOLU	24 409 540	867 539	- 993 643	270 882	24 012 554

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908				15 824 908
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	1 699 067	3 908			1 702 975
Ostatné kapitálové fondy	476 856				476 856
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	1 797 432	-26 688	-133 741		1 904 485
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov	254 665	22 757			277 422
Neuhrazená strata minulých rokov	-12 409		-12 409		
Účtovný zisk alebo strata	39 073	270 882		39 073	270 882
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Vyplatené dividendy					
SPOLU	24 031 604	270 859	-146 150	39 073	24 409 540

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	9	3	1	6		
DIČ	2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	194 498,00	343 328,00
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	362 688,00	382 266,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	382 485,00	393 410,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-19 797,00	-11 144,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	0,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 991 974,00	743 254,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-17 782,00	-12 721,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 966 242,00	758 710,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	43 514,00	-2 735,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)	2 549 160,00	1 468 848,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 549 160,00	1 468 848,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-51 587,00	-72 446,00
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 497 573,00	1 396 402,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	0,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-983 695,00	-811 679,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-983 695,00	-811 679,00
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-539 897,00	107 054,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-539 897,00	107 054,00
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-362 421,00	-321 142,00
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO
DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

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 (-)	-362 421,00	-321 142,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-902 318,00	-214 088,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	611 560,00	370 635,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	913 847,00	543 212,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 525 407,00	913 847,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 525 407,00	913 847,00

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO
DIČ

3	4	1	2	9	3	1	6		
2	0	2	0	3	8	6	8	9	6

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- 2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- 4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

