

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 8.11.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1.2.1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 327/L).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Poskytovanie ambulantných kúpeľných služieb rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb	31.1.1996
Poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb	31.1.1996
Poskytovanie doplnkových služieb, obchodné služby, reštauračné služby, záhradnícke služby, služby pomocných techn. prevádzok	31.1.1996
Zabezpečenie ochrany prírodných liečivých zdrojov a starostlivosť o kúpeľné prostredie	31.1.1996
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitnes, sauna, solarium, bazen)	5.10.1999
Prenájom nehnuteľností s poskytovaním súvisiacich služieb	5.10.1999
Prenájom strojov, prístrojov a zariadenia a motorových vozidiel	5.10.1999
Organizovanie kurzov, seminárov a školení	5.10.1999
Reklamné a propagačné činnosti	5.10.1999
Predaj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu	5.10.1999
Zmenárenská činnosť	5.10.1999
Masérské služby	28.8.2010
Vedenie účtovníctva	28.8.2010
Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem vodiča najviac 8 miest na sedenie	28.8.2010
Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí	22.1.2003
Poskytovanie zdravot. starostl. v zdravotníckom zariadení.- v ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti v zdravotníckom povolaní lekár v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia	28.8.2010
Prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti- prírodné liečebné kúpele	26.9.2012

Priemerný počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	194,62	197,98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	198	201
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22.10.2014

C. Údaje o konsolidácii

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

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme na ťarchu účtu 518- ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	2	lineárna	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

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

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky, tvorené k pohľadávkam po lehote splatnosti, ktoré sú nepremieľané, ale s rizikom ich vymoženia, pričom výška opravnej položky sa odvíja od dĺžky doby po lehote splatnosti.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Cudzí mena

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

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

(m) Výnosy

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

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

k časti F. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 563	125 616			0		284 179
Prírastky			4 046			4 046		8 092
Úbytky						4 046		4 046
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		158 563	129 662			0		288 225
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		136 148	118 717					254 865
Prírastky		11 332	7 210					18 542
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		147 480	125 927					273 407
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 415	6 899			0		29 314
Stav na konci účtovného obdobia		11 083	3 735			0		14 818

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		155 704	109 405			0		265 109
Prírastky		2 859	16 211			19 070		38 140
Úbytky						19 070		19 070
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		158 563	125 616			0		284 179
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 995	109 138					234 133
Prírastky		11 153	9 579					20 732
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		136 148	118 717					254 865
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 709	267			0		30 976
Stav na konci účtovného obdobia		22 415	6 899			0		29 314

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

k časti F. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 035	11 639 969	3 086 637			91 038	486 749	28 613	15 572 041
Prírastky		14 240	24 681				456 505	14 192	509 618
Úbytky			101 134				38 922	33 486	173 542
Presuny	1077	1077							
Stav na konci účtovného obdobia	240 112	11 653 132	3 010 184			91 038	904 332	9 319	15 908 117
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 680 429	2 430 132						8 110 561
Prírastky		544 990	150 050						695 040
Úbytky			101 134						101 134
Stav na konci účtovného obdobia		6 225 419	2 479 048						8 704 467
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 035	5 959 540	656 505			91 038	486 749	28 613	7 461 480
Stav na konci účtovného obdobia	240 112	5 427 713	531 136			91 038	904 332	9 319	7 203 650

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 849	11 383 574	2 670 034			88 918	502 842	247 330	15 135 547
Prírastky		292 942	458 304			2 120	740 364	39 395	1 533 125
Úbytky	3 814	36 547	41 701				756 457	258 112	1 096 631
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239 035	11 639 969	3 086 637			91 038	486 749	28 613	15 572 041
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 135 643	2 318 290						7 453 933
Prírastky		581 332	153 543						734 875
Úbytky		36 546	41 701						78 247
Stav na konci účtovného obdobia		5 680 429	2 430 132						8 110 561
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 849	6 247 931	351 744			88 918	502 842	247 330	7 681 614
Stav na konci účtovného obdobia	239 035	5 959 540	656 505			91 038	486 749	28 613	7 461 480

k časti F. písm. c) prílohy č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 191 385
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

1. Spoločnosť vystupuje ako spoludlžník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dlžník) a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 8/CORP/10/011 zo dňa 26.5.2010.

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti.
- záložné právo na pohľadávky plynúce z poskytovania liečebnej starostlivosti a bankový účet na ktorý budú smerovať úhrady pohľadávok z liečebnej starostlivosti,
- vinkulácia poistného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- zmenka a zmenkové vyhlásenie dlžníka s avalom spoludlžníka

2. Spoločnosť vystupuje ako dlžník v úverovom vzťahu s bankou Tatra banka, a.s. č. zmluvy o splátkovom úvere 1684/2006

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľný majetok pozemky a stavba súp č. 2022 LRC Spa na LV 237
- zmenka a bianko zmenka vystavená dlžníkom na rad veriteľa
- vinkulácia poistného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote
- záložné právo na nehnuteľnosti spoludlžníka KTT-INVEST, a.s., stavba sup. č. 599 Aquapark

3. Spoločnosť vystupuje ako spoludlžník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dlžník) a Tatra banka, a.s., uzatvorenou na základe zmluvy o úvere č. 1683/2006 a zmluvou o pristúpení k záväzku.

4. Rozhodnutím Mesta Turčianske Teplice č. 1691/2013 bolo zriadené záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z dane za ubytovanie a úrokov z omeškania na pozemky KN-C p.č. 159/1, 159/2 160 a na stavbu- škola sup. č. 414 s obmedzením práva nakladať s uvedeným majetkom.

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

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v €
Dlhodobého majetku a zásob	Poistenie majetku(hnuteľný , nehnuteľný, súbor zariadení+ zásoby a peniaze), zodpov. za škody, poistenie kúpeľnej starostlivosti	pre prípad poškodenia živelnou udalosťou a krádež	27 728 616
	Poistenie motorových vozidiel	Zákonné poistenie Havarijné poistenie	151 141

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Prvotným ocenením majetku rozumieme jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

k časti F. písm. j) prílohy č. 3

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté predda v-ky na DF M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					700 000				700 000
Prírastky					32 000				32 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					732 000				732 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					22 219				22 219
Prírastky									
Úbytky					6 663				6 663
Stav na konci účtovného obdobia					15 556				15 556
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					677 781				677 781
Stav na konci účtovného obdobia					716 444				716 444

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 700 000 €, splatnej v roku 2016 v zmysle zmluvy.
2. Pôžička poskytnutá spoločnosti AJDA s.r.o. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 32 000 € splatnej 2019 a krátkodobej č. vo výške 8 000 € splatnej k 31.12.2015

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					700 000				700 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					700 000				700 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					32 616				32 616
Prírastky									
Úbytky					10 397				10 397
Stav na konci účtovného obdobia					22 219				22 219
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					667 384				667 384
Stav na konci účtovného obdobia					677 781				677 781

5. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	700 000	32000			732 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	700 000	32 000			732 000

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

k časti F. písm. r) prílohy č. 3

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	22 479	423	0	0	22 902
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	528			20	508
Pohľadávky spolu	23 007	423		80	23 410

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

k časti F. písm. s) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	924 346	60 834	985 180
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 986		9 986
Iné pohľadávky	16 349	15 976	32 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	950 681	76 810	1 027 491

8. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	10 223 717
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	10 223 717

Zmluva o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST,a.s. je zabezpečená zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 8D/CORP/10/011.

9. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

k časti F. písm. w) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 490	25 123
Bežné bankové účty	1 645 531	855 814
Spolu	1 672 020	880 937

10. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	959	1 172
odpočítateľné		
zdaniteľné	959	1 172
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	38 441	28 296
odpočítateľné	38 441	28 296
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	8 246	5 967
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 279	3 916
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Údaje o základnom imaní**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	€	€
Základné imanie	3 054 267	3 054 267
A.Počet akcií v ks	91 996	91 996
A. Nominálna hodnota jednej akcie	33	33
Hodnota podiel podľa spoločníkov, akcionárov	3 054 267	3 054 267
D.T.B., s.r.o.	2 137 980	2 137 980
Všeobecná zdravotná poisťovňa	610 847	610 847
Mesto Turčianske Teplice	305 440	305 440
Hodnota upísaného vlastného imania	3 054 267	3 054 267
Hodnota splateného základného imania	3 054 267	3 054 267

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	154 318
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 432
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	138 886
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	154 318

3. Informácie o rezervách

k časti G. písm. b) prílohy č. 3

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 052	132 475	125 052		132 475
Na odmeny	5 226	2 465	5 226		2 465
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	116 464	126 277	116 464		126 277
Na audit ÚZ	3 300	3 000	3 300		3 000
Nevyfakturované dodávky	62	703	62		703
Na ročné zúčtovanie ZP	0	30	0		30

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

Tabuľka č.2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	109 141	125 052	109 141		125 052
Na odmeny	1 514	5 226	1 514		5 226
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	104 153	116 464	104 153		116 464
Na audit UZ	3 300	3 300	3 300		3 300
Nevyfakturované dodavky	174	62	174		62
Na ročné zúčtovanie ZP	0	0	0		0

4. Informácie o záväzkoch

k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	25 612	19 203
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 338 198	824 372
Krátkodobé záväzky spolu	1 363 810	843 575
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	44 399	18 037
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	44 399	18 037

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu

5. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

k časti G. písm. g) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 037	15 944
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	15 070	14 153
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	7 535	7 076
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 605	21 229
Čerpanie sociálneho fondu	18 801	19 136
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 841	18 037

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

k časti G. písm. i) prílohy č. 3

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s. - splátkový úver dlhodobá časť č. 1684/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.8.2016	163 447	381 332
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s. - splátkový úver krátkodobá časť úveru č. 1684/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.12.2013	217 885	217 885

7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

k časti G. písm. j) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	909 541	942 984
Dotácia na investície –Spa centrum	909 541	942 984
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	70 575	119 588
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť	33 194	66 388
Liečebné služby	37 132	52 951
Ostatné	249	249

H. Informácie o výnosoch**1. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	26 372	33 073
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	26 372	33 073
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 632 147	11 729 531
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	11 136 960	11 121 096
Predaj tovarov	399 579	394 931
Ostatné výnosy	95 608	213 504
Finančné výnosy, z toho:	9 062	8 039
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 510</i>	<i>2 626</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 552</i>	<i>5 413</i>
Úroky z účtov a pôžičiek	5 246	4 896
Ostatné finančné výnosy	306	517
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

2. Informácie o čistom obrate

k časti H. písm. g) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	33	458
Tržby z predaja služieb	11 136 960	11 121 096
Tržby za tovar	399 579	394 931
Čistý obrát celkom	11 536 572	11 516 485

I. Informácie o nákladoch**Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti**

k časti I. prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	6 000	6 000
Náklady na overenie účt. závierky	6 000	6 000
Náklady na iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Informácie o ostatných významných nákladoch

k časti I. prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 868 698	3 963 165
Opravy a údržba	498 618	269 674
Nájomné	1 401 466	1 427 602
Reklamné a propagačné náklady	631 254	687 516
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 337 360	1 578 373
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 405 273	7 559 531
Obstaranie tovaru	228 244	222 272
Spotreba materiálu a energií	2 372 426	2 679 251
Osobné náklady	2 797 899	2 571 563
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	1 164 816	1 240 458
odpisy	713 583	731 854
Dane a poplatky	128 305	114 133
Finančné náklady, z toho:	26 303	32 505
Kurzové straty, z toho:	6 008	13 346
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 759	9 762
Úroky z úverov	7 775	10 974

poplatky	19 183	18 582
Opravné položky k fin. majetku	- 6 663	-10 397
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

J. Informácia o dani z príjmov

k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	361 334	x	x	209 900	x	x
teoretická daň	x	79 493	22	x	48 277	23
Daňovo neuznané náklady	41 572	9146		62 448	14 363	
Výnosy nepodliehajúce dani				-13 683	-3 147	
Umorenie daňovej straty				0		
Spolu	402 906	88 639	22	258 665	59 493	23
Splatná daň z príjmov	x	90 913	22	x	59 498	23
Odložená daň z príjmov	x	-2 279	22	x	-3 916	22
Celková daň z príjmov	x	88 634		x	55 582	

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1. Informácie o podmienených záväzkoch**

k časti L. písm. a) prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	10 676 217	10 676 217
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

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	10 934 996	10 934 996
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička

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

Spoločnosť listom zo dňa 24.5.2012 oznámila Mestu Turčianske Teplice, že nebola povinná vyberať a odvádzať daň za ubytovanie, pokiaľ ide o návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť. Spoločnosť prestala vyberať a odvádzať daň z ubytovania z pobytu návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť od apríla 2012, nakoľko spoločnosť ako poskytovateľ zdravotnej starostlivosti nie je a ani nikdy nebola povinná vyberať a odvádzať daň z ubytovania podľa ust. § 37 zákona o miestnych daniach.

Spoločnosť žiada od správcu dane vrátenie dane z ubytovania aj za daň odvedenú v minulosti, a to vo výške 616 771,67 €, ktorá predstavuje daň za ubytovanie vybranú od návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť a odvedenú správcovi dane v priebehu posledných piatich rokov.

Listom zo dňa 1.6.2012 správca dane vyzval spoločnosť na dodatočné splnenie si daňovej povinnosti a odvedenie dane z ubytovania.

Spoločnosť podala odvolanie proti rozhodnutiu Mesta Turčianske Teplice č. 72/2012 zo dňa 25.6.2012.

Dňom 4.3.2013 začala prebiehať zo strany správcu dane daňová kontrola, predmetom ktorej je daň za ubytovanie za zdaňovacie obdobie rok 2012. Dňa 3.10.2013 bolo vydané rozhodnutie mesta č. 1120/2013 o vyrubení rozdielu dane za ubytovanie v sume 166 645 €. Proti tomuto rozhodnutiu bolo podané odvolanie v zákonnej lehote. Dňa 2.12.2013 bolo vydané rozhodnutie Mesta Turčianske Teplice č. 1691/2013 o zriadení záložného práva na zabezpečenie uvedenej pohľadávky, ktoré bolo na základe odvolania spoločnosti zrušené rozhodnutím FR SR č. 1100306/1/157588/2014/5289 zo dňa 26.03.2014 a z toho dôvodu Mesto Turčianske Teplice vydalo nové rozhodnutie o zriadení záložného práva č. 1343/2014 zo dňa 26.06.2014.

Rozhodnutie Mesta Turčianske Teplice č. 1120/2013 o vyrubení rozdielu dane za ubytovanie v sume 166 645€ v spojení s rozhodnutím FR SR č. 1100308/1/208815/2014 zo dňa 15.5.2014 boli zrušené rozsudkom KS ŽA 21S/125/2014-94 zo dňa 11.02.2015. Proti tomuto rozsudku bolo podané odvolanie žalovaným FR SR v zákonnej lehote a v súčasnosti prebieha odvolacie konanie na NS SR v Bratislave.

P. Informácie o vlastnom imaní**1. Informácie o zmenách vlastného imania**

k časti P. prílohy č. 3

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	233 908	15 432			249 340
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 225 745	138 886			2 364 631
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	154 318	272 700	154 318		272 700
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

k časti P. prílohy č. 3

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	220 814	13 094			233 908
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 107 895	117 850			2 225 745
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	130 944	154 318	130 944		154 318
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

R. Prehľad peňažných tokov

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2014	2013
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	361 334	209 900
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	624 184	707 433
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	713 583	731 853
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		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-6260	-10 397
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-85 668	-20 101
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	7 775	10 974
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-5 246	-4 896
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	565 602	69 587
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	11 222	129 572
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	529 473	13 415
A.2.3.	Zmena stavu zásob	24 907	-73 400
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne (súčet Z/S + A1 až A2)	1 551 120	986 920
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	132	4 896
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	1 551 252	991 816
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-66 366	-48 836
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	1 484 886	942 980
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-4 046	-19 069

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-437 211	-490 988
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-32 000	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	5 114	
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-468 143	-510 057
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-217 885	-217 885
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		

C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-217 885	-217 885
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-7 775	-10 974
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-225 660	-228 859
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	791 083	204 064
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	880 937	676 873
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 672 020	880 937
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 672 020	880 937