

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, A.S.
WINTEROVA 29
921 29 PIEŠŤANY

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

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

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

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	949	984
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	925	950
počet vedúcich zamestnancov	5	7

5. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.januára 2014 do 31.decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 4. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Dozorná rada dňa 17.októbra 2013 schválila spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Predstavenstvo:	Ing. Lev Novobilský – predseda Klaus Pilz – podpredseda (do 31.12.2014) John Ernest Smith (do 04.06.2014) Ing. Emanuel Paulech Ing. Jurina Halmayová Balázs Zoltán Kovács Ing. Viliam Mikuláš Dr. Imre Deák Mark Nicholas Henneby (od 20.08.2014)	Ing. Lev Novobilský – predseda Klaus Pilz – podpredseda John Ernest Smith Ing. Emanuel Paulech Ing. Jurina Halmayová Balázs Zoltán Kovács Ing. Viliam Mikuláš Dr. Imre Deák (od 12.06.2013)
Dozorná rada:	Sándor Betég Paul Filer František Nortík Michaela Uhrínová Ing. Pavel Říha János Tobiás	Sándor Betég Paul Filer (od 12.06.2013) František Nortík Michaela Uhrínová Ing. Pavel Říha János Tobiás

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.decembru 2014:

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

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

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

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

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť dosiahla za rok 2014 zisk vo výške 1 930 502 EUR, avšak k 31. decembru 2014 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých bankových úverov presiahli obežný majetok o 1 753 467 EUR (k 31. decembru 2013 to bolo o 6 129 224 EUR). To bolo čiastočne spôsobené sezónnou povahou činnosti Spoločnosti, pričom väčšina nákladov má fixný charakter a tržby sú generované predovšetkým v druhom a treťom štvrtroku. Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že Spoločnosť je a bude schopná plniť svoje krátkodobé finančné povinnosti. Tento predpoklad je podložený plánom peňažných tokov Spoločnosti na rok 2015 a tiež možnosťou čerpať kontokorentný úver s celkovým úverovým rámcom 6 000 000 EUR, ktorý k 31. decembru 2014 bol čerpaný len vo výške 0 EUR. Kontokorentný úver bol poskytnutý do 31. októbra 2015, avšak vedenie Spoločnosti očakáva, že banka predĺži tento kontokorentný úver, tak ako sa to udialo v minulých rokoch.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné prepravy a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú aj úroky z úverov do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

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

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

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

j) 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.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky.

Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Spoločnosť tento majetok vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho.

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

o) Deriváty

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

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

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

q) Cudzía mena

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

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

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

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

r) Vykazovanie výnosov

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

s) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

t) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)								
Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	1 360 897	5 831	0	4 664	0	0	1 371 392
Prírastky	0	35 126	0	0	0	0	0	35 126
Úbytky	0	26 526	0	0	0	0	0	26 526
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	1 369 497	5 831	0	4 664	0	0	1 379 992
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	1 232 765	5 831	0	4 664	0	0	1 243 260
Prírastky	0	60 890	0	0	0	0	0	60 890
Úbytky	0	26 526	0	0	0	0	0	26 526
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	1 267 129	5 831	0	4 664	0	0	1 277 624
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	128 132	0	0	0	0	0	128 132
Stav k 31.12.2014	0	102 368	0	0	0	0	0	102 368

Predchádzajúce účtovné obdobie (2013)

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b			Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu ii
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2013	0	1 269 786	5 831	0	4 664	21 279	0	1 301 560		
Prírastky	0	79 440	0	0	0	0	0	79 440	0	
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11 671	0	0	0	-21 279	0	-9 608	0	
Stav k 31.12.2013	0	1 360 897	5 831	0	4 664	0	0	1 371 392	0	
Oprávky										
Stav k 1.1.2013	0	1 180 822	5 831	0	4 664	0	0	1 191 317	0	
Prírastky	0	51 943	0	0	0	0	0	51 943	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 232 765	5 831	0	4 664	0	0	1 243 260	0	
Opravné položky										
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2013	0	88 964	0	0	0	21 279	0	110 243	0	
Stav k 31.12.2013	0	128 132	0	0	0	0	0	128 132	0	

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota k 31.12.2014

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru I v zostatkovej výške 3 215 165 EUR na financovanie investičného rozvoja kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru II v zostatkovej výške 652 652 EUR na financovanie rekonštrukcie kotolne kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru III v celkovej hodnote 6 200 000 EUR na financovanie rekonštrukcie Balneoterapie II bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s rámcom 6 000 000 EUR v zostatkovej výške čerpania 0 EUR k 31. decembru 2014 bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Bežné účtovné obdobie (2014)

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuťel- ných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prirodné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	18 741 782	89 769 689	28 573 752	0	0	252 048	3 550 778	11 876	140 899 925
Prírastky	0	5 026 446	1 257 949	0	0	500	385 894	6 320	6 677 109
Úbytky	0	3 790	940 021	0	0	0	-18 196	18 196	943 811
Presuny	0	2 250 273	41 642	0	0	0	-2 291 915	0	0
Stav k 31.12.2014	18 741 782	97 042 618	28 933 322	0	0	252 548	1 662 953	0	146 633 223
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	51 984 835	23 321 584	0	0	0	0	0	75 306 419
Prírastky	0	3 016 875	1 304 367	0	0	0	0	0	4 321 242
Úbytky	0	3 790	940 021	0	0	0	0	0	943 811
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	54 997 920	23 685 930	0	0	0	0	0	78 683 850
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	18 741 782	37 784 854	5 252 168	0	0	252 048	3 481 954	11 876	65 524 682
Stav k 31.12.2014	18 741 782	42 044 698	5 247 392	0	0	252 548	1 594 129	0	67 880 549

Predchádzajúce účtovné obdobie (2013)

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuťel- ných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	18 741 782	88 504 020	28 776 172	0	0	252 048	1 755 639	0	138 029 661
Prírastky	0	647 785	310 284	0	0	0	2 437 495	11 876	3 407 440
Úbytky	0	0	537 176	0	0	0	0	0	537 176
Presuny	0	617 884	24 472	0	0	0	-642 356	0	0
Stav k 31.12.2013	18 741 782	89 769 689	28 573 752	0	0	252 048	3 550 778	11 876	140 899 925
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	49 098 428	22 286 984	0	0	0	0	0	71 385 412
Prírastky	0	2 886 407	1 571 776	0	0	0	0	0	4 458 183
Úbytky	0	0	537 176	0	0	0	0	0	537 176
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	51 984 835	23 321 584	0	0	0	0	0	75 306 419
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	68 824	0	68 824
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	18 741 782	39 405 592	6 489 188	0	0	252 048	1 686 815	0	66 575 425
Stav k 31.12.2013	18 741 782	37 784 854	5 252 168	0	0	252 048	3 481 954	11 876	65 524 682

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	33 450 359
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	22 443

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 186 713 tis. EUR (2013: 179 174 tis. EUR).

Predchádzajúce účtovné obdobie (2013)

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
	a	b								c
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2013		36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Opravné položky										
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny										
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav k 1.1.2013		36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513
Stav k 31.12.2013		36 513	0	0	0	0	0	0	0	36 513

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota k 31.12.2014

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

Výška vlastného imania k 31.decembru 2014 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlast- ného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospo- dárenia ÚJ, v kto- rej má ÚJ umies- tnený DFM	Účtovná hod- nota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s., Smrdáky, Slovenská republika	100,00 %	100,00%	33 572	-509	36 513
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	36 513

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	24 679	0	24 679	0	0
Nedokončená výroba a po- lotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	24 679	0	24 679	0	0

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

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 625 tis. EUR (2013: 666 tis. EUR).

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9 863	217 462	995	0	226 330
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	9 863	217 462	995	0	226 330

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	138 668	0	138 668
Dlhodobé pohľadávky spolu	138 668	0	138 668
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	614 154	382 629	996 783
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	2 628	0	2 628
Krátkodobé pohľadávky spolu	616 782	382 629	999 411

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	382 629	287 813
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	616 782	435 013
Krátkodobé pohľadávky spolu	999 411	722 826
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	138 668	132 776
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	138 668	132 776

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	50 043	48 768
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 952 555	2 413 645
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	83
Spolu	4 002 598	2 462 496

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

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	398	2 039
poistné	398	2 039
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	191 125	202 306
poistné	156 999	159 555
ostatné	34 126	42 751
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	469 483	414 554
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	469 417	403 536
Ostatné	66	11 018
	0	0
	0	0
Spolu	661 006	618 899

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 106 818				50 106 818
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond)	4 465 407	0	0	173 147	4 638 552
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia majetku a záväzkov	-70 004	70 004	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi- tálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	244 685	0	0	758 320	1 003 005
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bež- ného účtovného obdobia	1 731 467	1 930 502	-800 000	-931 467	1 930 502
Vlastné imanie spolu	56 478 373	2 000 506	-800 000	0	57 678 877

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	50 106 818	0	0	0	50 106 818
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond)	4 396 398	0	0	69 009	4 465 407
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia majetku a záváz- kov	-198 661	128 657	0	0	-70 004
Oceňovacie rozdiely z kapi- tálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	178 609	0	0	66 076	244 685
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	690 085	1 731 467	-555 000	-135 085	1 731 467
Vlastné imanie spolu	55 173 249	1 860 124	555 000	0	56 478 373

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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 1 930 502 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10% zo zisku v hodnote 193 050 EUR,
- časť vo výške 937 452 EUR preúčtovať na nerozdelený zisk minulých období
- zvyšnú časť vo výške 800 000 EUR použiť na výplatu dividend akcionárom.

Základné imanie tvorí 1 509 518 akcií v menovitej hodnote 33,193919 EUR v celkovej hodnote 50 106 818,221042 EUR. Akcie sú zaknihované a majú formu na doručiteľa. Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom 1 akcia predstavuje 1 hlas. Zisk na akciu je 1,2789 EUR.

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 731 467 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013	
Účtovný zisk		1 731 467
Rozdelenie účtovného zisku	2014	
Prídel do zákonného rezervného fondu		173 147
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		758 320
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		800 000
Iné		0
Spolu		1 731 467

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	217 196	0	0	23 931	193 265
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	217 196	0	0	23 931	193 265
Odchodné do dôchodku a život.jubileá	217 196	0	0	23 931	193 265
Krátkodobé rezervy, z toho:	556 618	365 258	530 834	0	391 042
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	101 427	159 258	82 061	0	178 624
Mzdy za dovolenku vrátane sociál- neho zabezpečenia	81 820	74 898	62 454	0	94 264
Nevyfakturované dodávky	5 500	70 027	5 500	0	70 027
Overenie účtovnej závierky audítorom	14 107	14 333	14 107	0	14 333
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	455 191	206 000	448 772	0	212 418
Súdne spory	27 118	10 000	20 700	0	16 418
Odmeny zamestnancom	261 684	196 000	261 684	0	196 000
Poplatok z nečerpania kontokorentu	6 389	0	6 389	0	0
Iné (vodné a stočné)	160 000	0	160 000	0	0
Rezervy spolu	773 814	365 258	530 834	23 931	584 307

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	207 067	10 129	0	0	217 196
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	207 067	10 129	0	0	217 196
Odchodné do dôchodku a život.jubileá	207 067	10 129	0	0	217 196

Krátkodobé rezervy, z toho:	276 502	502 286	222 170	0	556 618
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>117 234</i>	<i>78 675</i>	<i>94 482</i>	<i>0</i>	<i>101 427</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 627	59 068	79 875	0	81 820
Nevyfakturované dodávky	500	5 500	500	0	5 500
Overenie účtovnej závierky auditorom	14 107	14 107	14 107	0	14 107
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>159 268</i>	<i>423 611</i>	<i>127 688</i>	<i>0</i>	<i>455 191</i>
Súdne spory	27 118	0	0	0	27 118
Odmeny zamestnancom	123 761	257 222	119 299	0	261 684
Poplatok z nečerpania kontokorentu	6 389	6 389	6 389	0	6 389
Iné (vodné a stočné)	0	160 000	0	0	160 000
Ostatné	2 000	0	2 000	0	0
Rezervy spolu	483 569	512 415	222 170	0	773 814

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

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dlhodobé záväzky spolu	1 970 400	1 552 130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 970 400	1 552 130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 864 320	3 860 160
Záväzky po lehote splatnosti	61 170	43 512
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 803 150	3 816 648

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

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 338 981	7 167 493
odpočítateľné	-286 592	-94 942
zdaniteľné	8 625 573	7 262 435
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-405 683	-762 135
odpočítateľné	-405 683	-762 135
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-92 014	-122 685
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 725 083	1 382 188
Zmena odloženého daňového záväzku	342 895	487 340
Zaúčtovaná ako náklad	323 150	447 744
Zaúčtovaná do vlastného imania	-19 745	39 596
Iné	0	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 19 745 EUR (v roku 2013: 39 596 EUR) súvisí s precenením zabezpečovacích derivátov a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

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

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 884	78 442
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	113 988	116 495
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	113 988	116 495
Čerpanie sociálneho fondu	143 837	138 053
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 035	56 884

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				6 665 165	6 665 165	1 352 652
Bankový úver investičný I	EUR	1M EURIBOR+1,6%	31.10.2016	2 015 165	2 015 165	0
		1M EURO LIBOR+1,5%	31.10.2015	0	0	652 652
Bankový úver investičný II	EUR					
Bankový úver investičný III	EUR	3M EURIBOR+2%	31.10.2018	4 650 000	4 650 000	700 000
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				3 403 134	3 403 134	6 216 993
Bankový úver investičný I	EUR	1M EURIBOR+1,6%	31.12.2015	1 200 000	1 200 000	5 165 165
		1M EURO LIBOR+1,5%	31.10.2015	652 652	652 652	651 600
Bankový úver investičný II	EUR					
Bankový úver investičný III	EUR	3M EURIBOR+2%	31.12.2015	1 550 000	1 550 000	400 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1,5%	31.10.2015	0	0	0
Kreditné karty Tatra banka	EUR			482	482	228
Spolu				10 068 299	10 068 299	7 569 645

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru I v zostatkovej výške 3 215 165 EUR na financovanie investičného rozvoja kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru II v zostatkovej výške 652 652 EUR na financovanie rekonštrukcie kotolne kúpeľov bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie investičného splátkového úveru III v celkovej hodnote 6 200 000 EUR na financovanie rekonštrukcie Balneoterapie II bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru v zostatkovej výške 0 EUR k 31. decembru 2014 bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace a k technológii novej kotolne.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 443	249
noviny, drobný materiál, cestovné výdavky	193	249
poplatok z nečerpania kontokorentu	7 250	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 682	2 942
prenájom priestorov	1 682	2 942
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 095	18 842
časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	17 811	18 842
prenájom priestorov	1 284	
Spolu	28 220	22 033

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

Spoločnosť mala uzatvorený úrokový swap s nominálnou hodnotou 5 165 165 EUR s trvaním do 31.10. 2014. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2014 je 0 EUR (2013: 89 749 EUR). Odložená daň z precenenia bola do 31.10.2014 v hodnote 19 745 EUR (2013: 19 745 EUR).

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0
úrokový swap	0	0	0

Názov položky	Stav k 31.12.2014 Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Stav k 31.12.2013 Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	19 745	70 004	0	168 252
úrokový swap	19 745	70 004	0	168 252

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Reálna hodnota

Zabezpečovaná položka	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	0	5 165 165
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne ne-zabezpečené	0	0
Spolu	0	5 165 165

9. Závazky z finančného prenájmu

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014				Stav k 31.12.2013		
	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	
a	b	c	d	e	f	g	
Istina	20 510	2 799	0	19 417	23 309	0	
Finančný náklad	767	19	0	1 859	786	0	
Spolu	21 277	2 818	0	21 276	24 095	0	

Závazky z finančného prenájmu sú zabezpečené zabezpečovacím právom na majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Služby		Tovar	
	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e
Zahraniční zákazníci	22 494 204	20 424 224	938 581	837 188
Domáci zákazníci	11 538 615	13 290 277	429 641	493 391
Spolu	34 032 819	33 714 501	1 368 222	1 330 579

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a činnosti výnimočného rozsahu alebo výskytu

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti výnimočného rozsahu alebo výskytu sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	81 043	73 218
aktivácia služieb	81 043	73 218
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	409 295	309 550
predaj materiálu	2 361	1 031
prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	27 101	1
výnosy z dotácií	0	0
výnosy zo stornovania pobytov	366 260	294 069
ostatné	13 573	14 449
Finančné výnosy, z toho:	22 768	756
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>22 539</i>	<i>521</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22 512	468
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>229</i>	<i>235</i>
úroky	212	227
ostatné	17	8
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	34 032 819	33 714 501
Tržby za tovar	1 368 222	1 330 579
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	513 106	383 524
Čistý obrat celkom	35 914 147	35 428 604

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 866 692	4 696 582
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>57 330</i>	<i>73 742</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	57 330	56 430
iné uisťovacie audítorské služby	0	17 312
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 809 362</i>	<i>4 622 840</i>
nákup licencií	354 010	350 450
doprava	24 577	23 915
leasing	0	0
nájomné	55 794	58 571
právne, ekonomické a iné poradenstvo	72 540	94 271
náklady na inzerciu, reklamu	221 063	263 082
externé opracovanie výrobkov	0	0
náklady na IT	236 405	237 628
náklady na telekomunikačné služby	111 044	107 955
poplatky platené Skupine - poradenstvo v riadení	290 764	0
personálne služby a vzdelávanie pracovníkov	49 488	63 535
opravy a bežná údržba	921 505	969 020
služby práčovne	579 104	572 207
stočné	497 332	581 648
kultúra	249 935	234 143
upratovacie služby	219 372	203 465
revízie	135 623	142 993
poplatky za platby kreditnými kartami	89 022	81 349
cestovné	58 265	64 323
skladovanie odpadu	83 145	75 143
náklady na reprezentáciu	102 234	88 068
náklady na deratizáciu, dezinfekciu, dezinfekciu	25 710	25 337
náklady na správu zákazníckeho vernostného programu	12 781	12 321
provízie	128 108	
ostatné	291 541	373 416
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 838 126	2 490 879
predaj materiálu	0	0
manká a škody	0	1 604
zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
odpis pohľadávky	0	171
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	216 467	-27 140
neuplatnená DPH	2 020 541	1 984 856
náklady na zákaznícky vernostný program	205 862	175 725
poistné majetku, zodpovednosti a iné	307 666	248 749
príspevky združeniam	30 972	33 791
dary	3 772	3 794
zmluvné a ostatné pokuty	3 275	95
ostatné	49 571	69 234

Finančné náklady, z toho:

Kurzové straty, z toho:

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:

nákladové úroky

bankové poplatky

ostatné

296 188

352 131

585

578

0

1

295 603

351 553

231 855

301 916

63 748

49 637

0

0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-63 724
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	-39 595

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

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 574 913			2 179 254		
teoretická daň		566 481	22,00%		501 228	23,00%
Daňovo neuznané náklady	354 230	77 931	3,03%	143 868	33 090	1,52%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	-99 161	-22 807	-1,05%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	-63 724	2,92%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	2 929 143	644 411	22,00%	2 223 961	447 787	20,55%
Splatná daň z príjmov		321 261	12,00%		43	0,00%
Odložená daň z príjmov		323 150	13,00%		447 744	20,55%
Celková daň z príjmov		644 411	25,03%		447 787	20,55%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

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

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima časť priestorov tretím osobám na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 723 tis. EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú s možnosťou výpovede do 31. januára nasledujúceho roka a dodatkami sa predlžujú. Prenajaté priestory vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Prenajatý majetok	5 716 559	5 770 021
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	61 934	69 200
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	154 077	154 077
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	24 095	45 372
Iné položky	33 623 465	28 463 706

V rámci iných podsúvahových položiek sa uvádza aj založený majetok v hodnote 33 450 359 EUR, ktorý je popísaný v časti E. v bode 2.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

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

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

Stav k 31.12.2014		
Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Stav k 31.12.2013		
Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

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

- Spoločnosť má so spoločnosťou Danubius Hotels Group uzatvorenú licenčnú zmluvu o obchodnej značke na dobu neurčitú, podľa ktorej má povinnosť odvádzať ročne licenčný poplatok vo výške 1 % celkového obratu zníženého o provízie. Za rok 2010 a 2009 neboli licenčné poplatky fakturované a nebudú v budúcnosti spätne nárokované od spoločnosti Danubius Hotels Group.
- Spoločnosť má so spoločnosťou Danubius Hotels Group uzatvorenú licenčnú zmluvu o poradenstve v riadení na dobu neurčitú, podľa ktorej má povinnosť odvádzať ročne licenčný poplatok vo výške pomerných nákladov v riadenom celku. Za rok 2012 a 2013 neboli licenčné poplatky fakturované a nebudú v budúcnosti spätne nárokované od spoločnosti Danubius Hotels Group.
- Spoločnosť sa zaväzuje z poskytnutého kontokorentného úverového rámca vo výške 6 000 tis. EUR platiť banke poplatok za nečerpanie vo výške 0,125% p.q. z nečerpanej časti úverového rámca.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť okrem mzdy v sledovanom účtovnom období boli vo výške 36 600 EUR (v roku 2013: 39 700 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2014 Časť 2 - 2013		
Peňažné príjmy	34 200	2 400	0
	37 200	2 500	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0
	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	159	110
Predaj služieb - ubytovacie a stravovacie služby	413	88

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
Materská účtovná jednotka		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup marketingového materiálu (prospekty, brožúry, knihy)	01	807	1 970
Nákup služieb - web a marketingové služby	01	26 134	23 998
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	01	296	1 255
Nákup služieb - kontrola kvality služieb Danubius štandardy	11	888	888
Nákup služieb - náklady na zákaznícky vernostný program	11	12 781	12 321
Nákup licencie obchodnej známky	05	354 010	350 451
Nákup služieb - poradenstvo v riadení	01	290 764	0
Predaj ubytovacích a stravovacích služieb	03	1 460	1 742
Finančné vysporiadanie - zákaznícky vernostný program	11	177 540	129 914
Predaj zdravotnej starostlivosti a súvisiacich služieb	03	0	7 491

Vysvetlivky:

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
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

S dcérskou spoločnosťou PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY spoločnosť nemala žiadne obchodné transakcie v roku 2014.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	45 648	21 406
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	45 648	21 406
Závazky z obchodného styku	88 771	22 079
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
Pasíva spolu	88 771	22 079

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

Po 31.decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014..

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 574 913	2 179 254
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	4 382 132	4 510 126
Odpis zásob	4 244	1 605
Odpis pohľadávky	0	171
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	216 467	-27 140
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-24 679	-10 469
Zmena stavu rezerv	-189 507	290 245
Úrokové náklady (netto)	231 643	301 689
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-27 101	-1
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-22 512	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 145 600	7 245 480
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-324 584	34 854
Úbytok (prírastok) zásob	60 489	-13 372
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-126 332	196 445
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	6 755 173	7 463 407

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 755 173	7 463 407
Zaplatené úroky	-231 855	-301 916
Prijaté úroky	212	227
Zaplatená daň z príjmov	-40	-43
Vyplatené dividendy	-800 000	-555 000
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	-2	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 723 488	6 606 675
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 712 235	-3 477 272
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	27 101	1
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 685 134	-3 477 271
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	2 498 654	-2 152 040
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-19 418	-18 384
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 479 236	-2 170 424
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	22 512	0
Prírastky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 540 102	958 980
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 462 496	1 503 516
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 002 598	2 462 496

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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