

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) Prílohu predkladá:

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

### b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

### c) Zamestnanci

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 368,4                 | 396,41                                       |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 355                   | 391                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 14                    | 17                                           |

### d) Neobmedzené ručenie

nie je

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

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

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01. 01. 2015 do 31.12.2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

**f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2014**

Účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 23.6.2015.

**C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

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

BEGRAM, s.r.o.  
Družstevná 2  
831 04 Bratislava

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

BEGRAM, s.r.o.  
Družstevná 2  
831 04 Bratislava

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

BEGRAM, s.r.o.  
Družstevná 2  
831 04 Bratislava  
Okresný súd  
Bratislava I.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

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

**E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
- Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

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

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

j) pohľadávky:

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

o) dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou

- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

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

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

q) deriváty - nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,

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

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

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

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

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

w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

žiadne

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

žiadne

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

tvoríme

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

netvoríme

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

netvoríme

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

netvoríme

- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní

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

- Odpisový plán

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

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

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

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

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

|                        |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
|------------------------|

IČO

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

DIČ

## 11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

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

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

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

## 12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

nevidujeme

- b) zmeny postupov účtovania o výskume a vývoji,

nevidujeme

- c) zmeny postupov účtovania o zákazkovej výrobe.

nevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

|                                    | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| riadok súvahy                      | 004                         | 005     | 006              | 007      | 008                               | 009                                   | 010                         | 003     |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 414 535 |                  |          |                                   |                                       |                             | 414 535 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             | 0       |
| Úbytky                             |                             | 3 730   |                  |          |                                   |                                       |                             | 3 730   |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 410 805 |                  |          |                                   |                                       |                             | 410 805 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 398 562 |                  |          |                                   |                                       |                             | 398 562 |
| Prírastky                          |                             | 4 873   |                  |          |                                   |                                       |                             | 4 873   |
| Úbytky                             |                             | 3 730   |                  |          |                                   |                                       |                             | 3 730   |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 399 705 |                  |          |                                   |                                       |                             | 399 705 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 15 973  |                  |          |                                   |                                       |                             | 15 973  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 11 100  |                  |          |                                   |                                       |                             | 11 100  |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   |            |
|------------------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Opravná<br>položka k<br>nadobudnuté<br>mu majetku | Celkom     |
| riadok súvahy                      | 012                   | 013        | 014                                                        | 015                                         | 016                                      | 017                                      | 018                                          | 019                               | 020                                               | 011        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 198 062             | 14 459 249 | 2 995 316                                                  | 375                                         |                                          | 46 386                                   | 334 303                                      |                                   |                                                   | 20 033 691 |
| Prírastky                          |                       | 287 223    | 25 307                                                     |                                             |                                          |                                          | 281 843                                      |                                   |                                                   | 594 373    |
| Úbytky                             | 68 771                | 1 053 439  | 414 994                                                    |                                             |                                          |                                          | 603 168                                      |                                   |                                                   | 2 140 372  |
| Presuny                            |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 129 291             | 13 693 033 | 2 605 629                                                  | 375                                         |                                          | 46 386                                   | 12 978                                       |                                   |                                                   | 18 487 692 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 7 025 722  | 2 497 932                                                  |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 9 523 654  |
| Prírastky                          |                       | 327 878    | 76 730                                                     |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 404 608    |
| Úbytky                             |                       | 973 578    | 414 994                                                    |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 1 388 572  |
| Presuny                            |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 6 380 022  | 2 159 668                                                  |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 8 539 690  |
| <b>Opravné položky</b>             |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Prírastky                          |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Úbytky                             |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Presuny                            |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |            |                                                            |                                             |                                          |                                          |                                              |                                   |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 198 062             | 7 433 527  | 497 384                                                    | 375                                         |                                          | 46 386                                   | 334 303                                      |                                   |                                                   | 10 510 037 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 129 291             | 7 313 011  | 445 961                                                    | 375                                         |                                          | 46 386                                   | 12 978                                       |                                   |                                                   | 9 948 002  |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 740 088,53 €                   |

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

neevidujeme

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

neevidujeme

1.5 Opravná položka k nadobudnutému majetku

|                                                    | Stav k 1. 1. 2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31. 12. 2015 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------|--------|---------|---------------------|
| Opravná položka k nadobudnutému majetku            | 0                 | 0         | 0      | 0       | 0                   |
| Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku | 0                 | 0         | 0      | 0       | 0                   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                          | 0                 | 0         | 0      | 0       | 0                   |

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

### 1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia                               | Druh poistenia                   | Výška poistenia |       | Názov a sídlo poisťovne |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-------|-------------------------|
|                                                 |                                  | 2015            | 2014  |                         |
| Poistenie majetku                               | Proti odcudzeniu, živ. pohromám  | 7 418           | 7 812 | ALIANZ                  |
| Poistenie motorových vozidiel                   | Havarijné poistenie              | 3 369           | 2 698 | ALIANZ                  |
| Zákonné poistenie motorových vozidiel           | Poistenie zodpovednosti za škodu | 1 369           | 1 343 | ALIANZ                  |
| Skupinové poistenie                             | Proti úrazu                      | 584             | 660   | ALIANZ                  |
| Poistenie zodpovednosti za enviromentálnu škodu | Poistenie zodpovednosti za škodu | 500             | 500   | ALIANZ                  |

### Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

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

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

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

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

### ZABEZPEČENIE:

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

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

| Číslo parcely (register „C“) | výmera               | druh pozemku                |
|------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| 319                          | 203 m <sup>2</sup>   | Zastavané plochy a nádvoria |
| 320                          | 510 m <sup>2</sup>   | Zastavané plochy a nádvoria |
| 322/2                        | 824 m <sup>2</sup>   | Ostatné plochy              |
| 383                          | 1 791 m <sup>2</sup> | Zastavané plochy a nádvoria |
| 275/6                        | 746 m <sup>2</sup>   | Ostatné plochy              |
| 275/13                       | 900 m <sup>2</sup>   | Ostatné plochy              |
| 275/21                       | 1 503 m <sup>2</sup> | Ostatné plochy              |
| 335/2                        | 830 m <sup>2</sup>   | Zastavané plochy a nádvoria |

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

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

1.7 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Neevidujeme

1.8 Goodwill

Neevidujeme

1.9 Výskumná a vývojová činnosť

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

## 2 Dlhodobý finančný majetok

### 2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                           |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn. | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľ. CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ost. dlhodobý fin majetok | Pôžičky a a ost. DFM so zost. Dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Celkom     |
| Riadok súvahy                      | 22                                              | 23                                                                 | 24                                 | 25                    | 26                                                    | 27              | 28                                    | 29                                                               | 30                                               | 31              | 32                                                | 21         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 410 903                                      | 6 444                                                              | 0                                  | 0                     | 0                                                     | 0               | 0                                     | 0                                                                | 0                                                | 0               | 0                                                 | 15 417 347 |
| Prírastky                          | 102 670                                         | 1 118 500                                                          |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 1 221 170  |
| Úbytky                             | 550 000                                         | 647 304                                                            |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 1 197 304  |
| Presuny                            |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 14 963 573                                      | 477 640                                                            | 0                                  | 0                     | 0                                                     | 0               | 0                                     | 0                                                                | 0                                                | 0               | 0                                                 | 15 441 213 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Prírastky                          |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Úbytky                             |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Presuny                            |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                                 |                                                                    |                                    |                       |                                                       |                 |                                       |                                                                  |                                                  |                 |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 15 410 903                                      | 6 444                                                              | 0                                  | 0                     | 0                                                     | 0               | 0                                     | 0                                                                | 0                                                | 0               | 0                                                 | 15 417 347 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 14 963 573                                      | 477 640                                                            | 0                                  | 0                     | 0                                                     | 0               | 0                                     | 0                                                                | 0                                                | 0               | 0                                                 | 15 441 213 |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

## 2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ</b>                   |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Slovakia, a.s.                                                   | 100                   | 100                                  | 14 963 573                                                 | 112 455                                                 | 14 963 573          |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Podielové CP a podiely okrem prepojených ÚJ</b>               |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Trenčianske kúpele, s.r.o.                                       | 24                    | 24                                   | 1 990 165                                                  | -132 186                                                | 477 640             |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>                                                   | <b>x</b>                                                | <b>15 441 213</b>   |

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok preceňuje metódou vlastného imania. Toto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia. Vlastné imania sa v dôsledku precenenia znížilo o 544 634,64 €.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

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

2.4. Pôžičky

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |                                    |                  |                  |                                                   | 0                               |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | 0                                  | 0                | 0                |                                                   | 0                               |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

*Pôžičky prepojeným ÚJ*

| Spoločnosť    | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |            |
|---------------|---------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------|------------|
|               | Eur     |                 |                |             |              |        | v r. 2015                | po r. 2015 |
|               |         |                 |                |             |              |        |                          |            |
| <b>Celkom</b> |         |                 |                |             |              |        |                          |            |

*Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ*

| Spoločnosť    | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |            |
|---------------|---------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------|------------|
|               | Eur     |                 |                |             |              |        | v r. 2015                | po r. 2015 |
|               |         |                 |                |             |              |        |                          |            |
| <b>Celkom</b> |         |                 |                |             |              |        |                          |            |

*Ostatné pôžičky*

| Spoločnosť    | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |            |
|---------------|---------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------|------------|
|               | Eur     |                 |                |             |              |        | v r. 2015                | po r. 2015 |
|               |         |                 |                |             |              |        |                          |            |
| <b>Celkom</b> |         |                 |                |             |              |        |                          |            |

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

| Spoločnosť    | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |            |
|---------------|---------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------|------------|
|               | Eur     |                 |                |             |              |        | v r. 2015                | po r. 2015 |
|               |         |                 |                |             |              |        |                          |            |
| <b>Celkom</b> |         |                 |                |             |              |        |                          |            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

**3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami**

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

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

**3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

| Názov položky                                                                                                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                         |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>2 761 795</b>    |                      | <b>2 761 795</b> |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            |                     |                      |                  |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> | 2 761 795           |                      | 2 761 795        |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              |                     |                      |                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                                                  | <b>9 211</b>        |                      | <b>9 211</b>     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                                   | <b>2 771 006</b>    | <b>0</b>             | <b>2 771 006</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>7 128 547</b>    | <b>283 797</b>       | <b>7 412 344</b> |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            | 3 676               |                      | 3 676            |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> |                     | 138 917              | 138 917          |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       | 7 124 871           | 144 880              | 7 269 751        |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                     |                      |                  |
| <b>Sociálne poistenie</b>                                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Daňové pohľadávky a dotácie</b>                                                                                 | 10 678              |                      | 10 678           |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              | 251 724             |                      | 251 724          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                                 | <b>7 390 949</b>    | <b>283 797</b>       | <b>7 674 746</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

## 4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Pohľadávky                                                                                                         | Bežné účtovné obdobie                 |                |                                               |                                          |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                                                    | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>6 689 061</b>                      | <b>250 406</b> | <b>1 150</b>                                  | <b>155 000</b>                           | <b>6 783 317</b>                   |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       | 6 689 061                             | 250 406        | 1 150                                         | 155 000                                  | 6 783 317                          |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Sociálne poistenie</b>                                                                                          |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Daňové pohľadávky a dotácie</b>                                                                                 |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              |                                       |                |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                                                            | <b>6 689 061</b>                      | <b>250 406</b> | <b>1 150</b>                                  | <b>155 000</b>                           | <b>6 783 317</b>                   |

| V roku 2015 boli vytvorené OP: |               |                   |             |
|--------------------------------|---------------|-------------------|-------------|
| Dlžník                         | tvorba OP v % | OP v EUR          | Dôvod       |
| Tannhauserová                  | 50%           | 254,48            | § 20 ods.14 |
| Kúpele Zelená žaba             | 30%           | 270,00            | § 20 ods.14 |
| Lacková Anna                   | 30%           | 60,00             | § 20 ods.14 |
| Euro Med                       | 100%          | 34 477,58         | konkurz     |
| Aviatik team                   | 100%          | 704,44            | § 20 ods.14 |
| Aktiv Gesund                   | 20%           | 262,08            | § 20 ods.14 |
| Premiu Reise                   | 100%          | 14 377,46         | konkurz     |
| ALLMOND-Metalurg               | 100%          | 200 000,00        | konkurz     |
|                                |               | <b>250 406,04</b> |             |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

|                              |                        |                   |                    |
|------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| V roku 2015 boli zrušené OP: |                        |                   |                    |
| <b>Dlžník</b>                | <b>zrušenie OP v %</b> | <b>OP v EUR</b>   | <b>Dôvod</b>       |
| LONGSTAND-Unicomex           | 100%                   | 155 000,00        | predaj             |
| Borovská                     | 100%                   | 1 150,06          | zaplatenie pohľad. |
|                              |                        | <b>156 150,06</b> |                    |

4.3. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie |                    |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | X                     | 3 807 841          |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

4.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>1 625 111</b>      | <b>1 560 764</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Zdaniteľné                                                                            | 1 625 111             | 1 560 764                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-39 665</b>        | <b>-24 912</b>                               |
| Odpočítateľné                                                                         | -39 665               | -24 912                                      |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>-2204</b>          | <b>-3306</b>                                 |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22</b>             | <b>22</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>-9 211</b>         | <b>-6 208</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>-3 003</b>         | <b>62 808</b>                                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -3 003                | 6 134                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 56 674                                       |
| Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny                                     | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>357 524</b>        | <b>343 368</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>14 156</b>         | <b>-17 717</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 14 156                | 38 957                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | -56 674                                      |
| Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane                                       | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**5. Krátkodobý finančný majetok**5.1. Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre

| Krátkodobý finančný majetok                                      | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          |                                 |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky     | Úbytky        | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ                     |                                    |               |               |          |                                 |
| Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ | 33 181                             | 24 123        | 22 293        | 0        | 35 011                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                         |                                    |               |               |          |                                 |
| Obstarávaný krátkodobý finančný majetok                          |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                         | <b>33 181</b>                      | <b>24 123</b> | <b>22 293</b> | <b>0</b> | <b>35 011</b>                   |

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

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

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

| Názov položky                                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | <b>0</b>                         |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

5.5. Krátkodobý finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb: neevidujeme

**6. Informácie o vlastných akciách**

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

**7. Finančné účty**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Peniaze        | 16 271                | 16 594                                       |
| Účty v bankách | 277 579               | 1 475 632                                    |
| Spolu          | 293 850               | 1 492 226                                    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**8. Časové rozlíšenie na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>        | <b>1 308</b>          | <b>1 194</b>                                 |
| ECOPRESS                                                |                       | 244                                          |
| TOP SERVIS- antivírus ESET                              | 478                   |                                              |
| Náklady na marketing                                    | 830                   | 950                                          |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>      | <b>52 145</b>         | <b>45 703</b>                                |
| WBI Navision 2013                                       | 24 101                | 24 072                                       |
| TOP SERVIS- antivírus ESET                              | 598                   |                                              |
| Náklady na marketing                                    | 316                   | 247                                          |
| Predplatné - tlač                                       | 1116                  |                                              |
| Komunálny odpad                                         | 4976                  |                                              |
| poistenie                                               | 20 891                | 19 256                                       |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>       | <b>948</b>            | <b>19 107</b>                                |
| Faktúry zaúčtované v r. 2016 patriace časovo do r. 2015 | 948                   |                                              |
| Dobropisy                                               |                       | 16519                                        |

Najvýznamnejšou položkou nákladov budúcich období sú poplatky na rok 2016 na podporu informačného systému Microsoft Navision a poistné.

**9. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

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

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný výnos |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €.

Stav 31.12.2015

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN : SK1120003183 séria 01

Druh CP : akcia kmeňová

Podoba CP : zaknihovaná

Forma CP : na doručiteľa

Menovitá hodnota : 33,20 €

Počet kusov : 375 690

Vydanie novej emisie akcií 16.12.2010

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN: SK1120010550 séria 01

Druh CP: akcia kmeňová

Podoba CP: zaknihovaná

Forma CP: na doručiteľa

Menovitá hodnota: 1 000,00 €

Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 0,009 €

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

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

Zákonný rezervný fond je vo výške 1 744 354 € dosahuje výšku 55,11 % povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>142 911</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 14 291                                       |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 128 620                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>142 911</b>                               |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

## 2. Rezervy

### 2.1. Záonné rezervy

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie              |                |                |              |                                 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------------|
|                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>               | <b>242 966</b>                     | <b>188 191</b> | <b>238 463</b> | <b>4 503</b> | <b>188 191</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné fondy | 192 001                            | 168 646        | 192 001        |              | <b>168 646</b>                  |
| Rezerva-konto pracovného času                    | 25 508                             | 16 552         | 21 005         | 4 503        | <b>16 552</b>                   |
| Rezerva emisné kvóty                             | 17 373                             | 2 993          | 17 373         | 0            | <b>2 993</b>                    |
| Rezerva - ostatná                                | 8 084                              | 0              | 8 084          |              | <b>0</b>                        |

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

Rezerva na emisné kvóty bola vytvorená na 1 591 jednotiek nasledovne:

$$456 \text{ jednotiek} \times 4,92 \text{ €} = 2\,243,52 \text{ €}$$

$$1\,135 \text{ jednotiek} \times 0,66 \text{ €} = 749,10 \text{ €}.$$

Rezerva na preplatenie nevyčerpaného fondu konta pracovného času vo výške 16 552,40 €

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období r. 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

| Názov položky                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |              |                                 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------------|
|                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                          | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>               | <b>226 412</b>                               | <b>242 966</b> | <b>221 048</b> | <b>5 363</b> | <b>242 966</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy | 179 003                                      | 192 001        | 173 645        | 5 358        | <b>192 001</b>                  |
| Rezerva-konto pracovného času                    | 0                                            | 25 508         | 0              | 0            | <b>25 508</b>                   |
| Rezerva emisné kvóty                             | 41 524                                       | 17 373         | 41 518         | 5,44         | <b>17 373</b>                   |
| Rezerva - ostatná                                | 5 885                                        | 8 084          | 5 885          |              | <b>8 084</b>                    |

2.2. Ostatné rezervy

| Názov položky                                            | Bežné účtovné obdobie              |               |             |               |                                 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|---------------------------------|
|                                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie    | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>9250</b>                        | <b>16871</b>  | <b>8258</b> | <b>992</b>    | <b>16871</b>                    |
| Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky | 9250                               | 16871         | 8258        | 992           | 16 871                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                       | <b>14 512</b>                      | <b>22 739</b> | <b>0</b>    | <b>14 512</b> | <b>22 739</b>                   |
| Rezerva - ostatná                                        | 0                                  | 8011          | 0           | 0             | 8 011                           |
| rezerva – RZZP                                           | 4 000                              | 4 000         | 0           | 4 000         | 4 000                           |
| Rezerva – odstupné                                       | 10 512                             | 10 728        | 0           | 10 512        | 10 728                          |

| Názov položky                                            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |               |                                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|                                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>8965</b>                                  | <b>9250</b>   | <b>3740</b>   | <b>5225</b>   | <b>9250</b>                     |
| Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky | 8965                                         | 9250          | 3740          | 5 225,00      | 9 250                           |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                       | <b>41 579</b>                                | <b>14 512</b> | <b>27 034</b> | <b>14 545</b> | <b>14 512</b>                   |
| Rezerva na súdne spory                                   | 0                                            | 0             | 0             | 0             | 0                               |
| rezerva – RZZP                                           | 4 590                                        | 4 000         |               | 4590          | 4 000                           |
| Rezerva – prémie                                         | 20 413                                       | 0             | 20413         |               | 0                               |
| Rezerva – pois. fondy odmeny                             | 6 621                                        |               | 6621          |               | 0                               |
| Rezerva – odstupné                                       | 9 955                                        | 10 512        |               | 9 955         | 10 512                          |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>957 285</b>        | <b>1 068 710</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 957 285               | 1 068 710                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 840 623</b>      | <b>3 458 240</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 840 623             | 3 458 240                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

*Bežné obdobie*

| Položka                                                                     | splatnosť        |                      |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                             | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| <b>Záväzky z obchodného styku z toho:</b>                                   | <b>2 436 948</b> |                      |                       |
| Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ                                     |                  |                      |                       |
| Záväzky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ | 223 177          |                      |                       |
| Ostatné záväzky z obch.styku                                                | 2 213 771        |                      |                       |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                |                  |                      |                       |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                          |                  |                      |                       |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ |                  |                      |                       |
| <b>Záväzky voči spoločníkom a združeniu</b>                                 | <b>2 490</b>     |                      |                       |
| <b>Záväzky voči zamestnancom</b>                                            | <b>222 721</b>   |                      |                       |
| <b>Záväzky zo sociálneho poistenia</b>                                      | <b>104 828</b>   |                      |                       |
| <b>Daňové záväzky a dotácie</b>                                             | <b>61 262</b>    |                      |                       |
| Záväzky z derivátových operácií                                             |                  |                      |                       |
| <b>Iné záväzky</b>                                                          | <b>12 374</b>    |                      |                       |
| <b>Spolu k 31. 12. 2015</b>                                                 | <b>2 840 623</b> |                      |                       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

*Bezprostredne predchádzajúce obdobie:*

| Položka                                                                            | splatnosť        |                      |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                    | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| <b>Závazky z obchodného styku z toho:</b>                                          | <b>2 087 803</b> |                      |                       |
| <i>Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ</i>                                     |                  |                      |                       |
| <i>Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ</i> |                  |                      |                       |
| <i>Ostatné závazky z obch.styku</i>                                                | 2 087 803        |                      |                       |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                       |                  |                      |                       |
| <b>Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ</b>                                          |                  |                      |                       |
| <b>Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</b> |                  |                      |                       |
| <b>Závazky voči spoločníkom a združeniu</b>                                        | <b>1 027 490</b> |                      |                       |
| <b>Závazky voči zamestnancom</b>                                                   | <b>182 452</b>   |                      |                       |
| <b>Závazky zo sociálneho poistenia</b>                                             | <b>110 176</b>   |                      |                       |
| <b>Daňové závazky a dotácie</b>                                                    | <b>38 768</b>    |                      |                       |
| <b>Závazky z derivátových operácií</b>                                             |                  |                      |                       |
| <b>Iné závazky</b>                                                                 | <b>11 551</b>    |                      |                       |
| <b>Spolu k 31. 12. 2015</b>                                                        | <b>3 458 240</b> |                      |                       |

*Prijaté pôžičky*

| Spoločnosť            | Suma           | Úroková sadzba | Dátum splatnosti | Ručenie | Suma splatná v EUR |                |
|-----------------------|----------------|----------------|------------------|---------|--------------------|----------------|
|                       | (v EUR)        | (v %)          |                  |         | V r. 2015          | V r. 2014      |
| <b>BEGRAM, s.r.o.</b> | 591 475        | 2%             | 31.12.2016       |         | 140 500            | 258 476        |
|                       |                |                |                  |         |                    |                |
|                       |                |                |                  |         |                    |                |
| <b>Celkom</b>         | <b>591 475</b> |                |                  |         | <b>140 500</b>     | <b>258 476</b> |

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

žiadne

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

3.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>1 625 111</b>      | <b>1 560 764</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Zdaniteľné                                                                            | 1 625 111             | 1 560 764                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-39 665</b>        | <b>-24 912</b>                               |
| Odpočítateľné                                                                         | -39 665               | -24 912                                      |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>-2204</b>          | <b>-3306</b>                                 |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22</b>             | <b>22</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>-9 211</b>         | <b>-6 208</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>-3 003</b>         | <b>62 808</b>                                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -3 003                | 6 134                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 56 674                                       |
| Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane                         | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>357 524</b>        | <b>343 368</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>14 156</b>         | <b>-17 717</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 14 156                | 38 957                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | -56 674                                      |
| Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane                                       | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

3.5. Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>5 870</b>          | <b>4 985</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 34 880                | 36 511                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>34 880</b>         | <b>36 511</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>32 464</b>         | <b>35 626</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>8 286</b>          | <b>5 870</b>                                 |

3.6. Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         |                  |       |             |      |           |

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

##### 4.1. Bankové úvery

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene | Suma istiny v príslušnej<br>mene za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny v príslušnej<br>mene za bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                      |                  |                                  |                                                              |                                                                                        |
| Splátkový úver 1                | €    | 0,75%                | 20.8.2018        | 201 952                          | 201 952                                                      | 327 823                                                                                |
| Investičný úver 2               | €    | 2,45%                | 20.6.2020        | 700 014                          | 700 014                                                      | 900 018                                                                                |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                  |                                  |                                                              |                                                                                        |
| Splátkový úver 1                | €    | 0,75%                | 31.12.2015       | 125 871                          | 125 871                                                      | 125 871                                                                                |
| Investičný úver 2               | €    | 2,45%                | 31.12.2015       | 200 004                          | 200 004                                                      | 200 004                                                                                |
| Kontokorentný úver 3            | €    | 2,90%                | neurčito         | 600 000                          | 600 000                                                      | 600 000                                                                                |

##### Zabezpečenie : Splátkový úver 1

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve záložcu
- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam dlžníka
- Vyhlásenie ručiteľa
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťným veciam
- Vlastná blankozmenka
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o založení listinných cenných papierov
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva

##### Zabezpečenie: Investičný úver 2

- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve záložcu.
- Záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam Dlžníka voči všetkým jeho poddlžníkom
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu
- Vyhlásenie ručiteľa
- Vlastná blankozmenka
- Notárska zápisnica o uznaní záväzku so súhlasom Dlžníka a ručiteľa
- Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťným veciam záložcu.
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o založení listinných cenných papierov
- Záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam

## Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Zabezpečenie: Kontokorentný úver 3

- Záložné právo k pozemkom a stavbám
- Hnuteľná vec vo vlastníctve záložcu
- Pohľadávky dlžníka
- Pohľadávky záložcu
- Akcie vo vlastníctve dlžníka
- Ručenie záložcom
- Blankozmenka vystavená Klientom
- Vinkulácia poistného plnenia z poistných zmlúv týkajúcej sa poistenia založených hnuteľných vecí v prospech Banky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

| Názov položky                       | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

## 5. Časové rozlíšenie na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0                     | 0                                            |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 32 759                | 16 060                                       |
| Emisné kvóty                                | 32 018                | 15 808                                       |

## 6. Deriváty

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

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

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota        |                                              |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                       |                                              |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                       |                                              |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                       |                                              |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                          |                       |                                              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**7. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>    |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

| Oblasť<br>odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>(napríklad A) |                                                    | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>(napríklad B) |                                                    | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>(napríklad C) |                                                    |
|------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                  | Bežné účtovné<br>obdobie                        | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| Tuzemsko         | 9 095 863                                       | 9 617 948                                          |                                                 |                                                    |                                                 |                                                    |
| Zahraničie       | 1 188 241                                       | 1 762 315                                          |                                                 |                                                    |                                                 |                                                    |
| <b>Spolu</b>     | <b>10 284 104</b>                               | <b>11 380 263</b>                                  |                                                 |                                                    |                                                 |                                                    |

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

| Výrobok                            | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce |             |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|-------------|
|                                    | v Eur                 | %           | V Eur                        | %           |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov | 0                     | 0,00%       | 11 298                       | 0,10%       |
| Tržby z predaja tovaru             | 121 632               | 1,18%       | 151 152                      | 1,33%       |
| Tržby z predaja služieb            | 10 162 472            | 98,82%      | 11 217 813                   | 98,57%      |
| <b>Predaj celkom</b>               | <b>10 284 104</b>     | <b>100%</b> | <b>11 380 263</b>            | <b>100%</b> |

98,8 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby z predaja vlastných výrobkov zahŕňali tržby za predaj tepla externým odberateľom. Od roku 2015 teplo externým odberateľom nedodávame. Tržby z predaja tovaru účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

**1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

| Názov položky                                                             | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                    | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                           | Konečný<br>zostatok         | Konečný<br>zostatok                                | Začiatocný<br>stav | Bežné<br>účtovné<br>obdobie              | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| Nedok. výroba a polotovary vl. výroby                                     |                             |                                                    |                    |                                          |                                                    |
| Výrobky                                                                   |                             |                                                    |                    |                                          |                                                    |
| Zvieratá                                                                  |                             |                                                    |                    |                                          |                                                    |
| <b>Spolu</b>                                                              |                             |                                                    |                    |                                          |                                                    |
| Manká a škody                                                             | x                           | x                                                  | x                  |                                          |                                                    |
| Reprezentačné                                                             | x                           | x                                                  | x                  |                                          |                                                    |
| Dary                                                                      | x                           | x                                                  | x                  |                                          |                                                    |
| Iné                                                                       | x                           | x                                                  | x                  |                                          |                                                    |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob<br/>vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>                    | <b>x</b>                                           | <b>x</b>           |                                          |                                                    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

| Názov položky                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>              | <b>70 564</b>         | <b>83 658</b>                                |
| Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava                           | 70 564                | 83 658                                       |
| <b>Ost.významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>65 970</b>         | <b>328 801</b>                               |
| Prijaté pokuty – penále, zmluvné                                     | 330                   | 0                                            |
| Dotácie – granty                                                     | 21 000                | 47 370                                       |
| Ostatné výnosy na hospodársku činnosť – emisné kvóty                 | 7 163                 | 17 373                                       |
| Príspevok z Úradu práce                                              | 4 580                 | 18 688                                       |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                               | 32 897                | 245 370                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                      | <b>13 433</b>         | <b>37 977</b>                                |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                        | 0                     | 12                                           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka       | 0                     | 12                                           |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

Ostatné výnosy sú tvorené výnosmi z bezplatného pridelenia a odovzdania emisných kvót, prijatou dotáciou z Ministerstva kultúry na organizáciu festivalu Hudobné leto, Festivalu ruskej kultúry.

Finančné výnosy sú tvorené prijatými výnosovými úrokmi z bankových účtov, prijatými úrokmi z poskytnutých pôžičiek a ostatnými finančnými výnosmi.

#### 1.4 čistý obrat

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky  | 0                     | 11 298                                       |
| Tržby z predaja služieb   | 10 162 472            | 11 217 813                                   |
| Tržby za tovar            | 121 632               | 151 152                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>10 284 104</b>     | <b>11 380 263</b>                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

**I. NÁKLADY**

| Názov položky                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>                       | <b>11 860</b>         | <b>11 700</b>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                                    | 9 260                 | 9 260                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                                       | 0                     | 0                                            |
| súvisiace audítorské služby                                                            | 2 600                 | 2 440                                        |
| Daňové poradenstvo                                                                     | 0                     | 0                                            |
| Iné uisťovanie audítorskej služby                                                      | 0                     | 0                                            |
| Ostatné neaudítorské služby                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                           | <b>2 680 918</b>      | <b>1 937 039</b>                             |
| Opravy a údržba                                                                        | 175 118               | 221 470                                      |
| Cestovné                                                                               | 9 853                 | 9 556                                        |
| Prepravné                                                                              | 40 394                | 65 764                                       |
| Ostatné služby                                                                         | 1 492 259             | 856 879                                      |
| Nájomné                                                                                | 541 240               | 474 257                                      |
| Náklady na obchodnú činnosť                                                            | 422 054               | 309 113                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:</b>                   | <b>7 927 657</b>      | <b>10 254 690</b>                            |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                                      | 72 044                | 88 828                                       |
| Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. Dodávok                                    | 1 990 776             | 2 641 430                                    |
| Osobné náklady                                                                         | 3 951 196             | 3 961 024                                    |
| Dane a poplatky                                                                        | 157 898               | 169 241                                      |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku | 479 250               | 382 485                                      |
| ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu z toho:                          | 369 500               | 388 551                                      |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                                                   | 94 256                | 1 624 572                                    |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                 | 812 737               | 998 559                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                                       | <b>69 565</b>         | <b>99 513</b>                                |
| Nákladové úroky                                                                        | 46 834                | 72 112                                       |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                         | <i>296</i>            | <i>121</i>                                   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                        | 296                   | 121                                          |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>                                    | <i>22 435</i>         | <i>27 280</i>                                |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>                               | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**J. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |         |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|---------|---------|----------------------------------------------|---------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň     | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 185 284               | x       | x       | 194 498                                      | x       | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 40 762  | 22%     | x                                            | 42 790  | 22%     |
| Daňovo neuznané náklady                      | 64 009                | 14 082  | 7,60%   | 207 541                                      | 45 659  | 23,48%  |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -91 957               | -20 231 | -10,92% | -372 425                                     | -81 934 | -42,13% |
| Umorenie daňovej straty                      | -1 102                | -242    | -0,13%  | -1 101                                       | -242    | -0,12%  |
| Spolu                                        | 156 234               | 34 372  | 22%     | 28 513                                       | 6 273   | 22%     |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 34 466  | 20,60%  | x                                            | 6 496   | 3,34%   |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 11 153  | 4,02%   | x                                            | 45 091  | 23,18%  |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 45 619  | 24,62%  | x                                            | 51 587  | 26,52%  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 1 279                 | 1 279                                        |
| Postúpená pohľadávka                  | 17 731 578            | 17 619 424                                   |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |                                              |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |                                              |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |                                              |
| Závazky z opcii derivátov             |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |                                              |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Závazky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky                           |                       |                                              |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

| Dlžník                                           | Nominálna hodnota    |
|--------------------------------------------------|----------------------|
| Horehronská drevárska fabrika                    | 3 810 813,86         |
| Horehronská drevárska fabrika 2                  | 762 162,77           |
| Domáce potreby Bratislava                        | 2 400 000,00         |
| Roľnícke družstvo Janova Lehota                  | 883 090,67           |
| Poľnohospodárske potravinárske družstvo "Nížina" | 1 674 609,87         |
| ČARO, spol. s r.o.                               | 1 567 792,03         |
| Lučobné závody Hnúšťa                            | 2 069 463,46         |
| PD Podhorie                                      | 575 713,75           |
| PD Bušince                                       | 344 829,83           |
| JOVOS                                            | 830 560,25           |
| MAYTEX a.s.                                      | 652 631,97           |
| Horehronská drevárska fabrika 3                  | 1 468 830,91         |
| PD Trnávka                                       | 228 540,97           |
| ZTS-METALURGIA                                   | 462 538,01           |
| <b>SPOLU</b>                                     | <b>17 731 578,35</b> |

**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Neevidujeme

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

Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám  
Neevidujeme

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

| Druh príjmu, výhody                                                       | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                           | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | Iných |
|                                                                           | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                                                           | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Výška priznaných odmien                                                   | 239 880                                               | 398       |       |                                                       |           |       |
|                                                                           | 48 361                                                | 398       |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky                                                         | 0                                                     | 0         |       |                                                       |           |       |
|                                                                           | 0                                                     | 0         |       |                                                       |           |       |
| Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely | 0                                                     | 0         |       |                                                       |           |       |
|                                                                           | 0                                                     | 0         |       |                                                       |           |       |

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

**N. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

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

Zoznam obchodov, kt. sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

| Spriaznená osoba           | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                            |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| BEGRAM, s.r.o.             | 8                 | 591 475                      | 719 472                                      |
| BEGRAM, s.r.o.             | 3                 | 52 800                       | 52 800                                       |
| Slovakia, a.s.             | 3                 | 435 248                      | 435 248                                      |
| Slovakia, a.s.             | 3                 | -12 583                      | -12 690                                      |
| Trenčianske kúpele, s.r.o. | 3                 | 811 429                      | 26 917                                       |
| Trenčianske kúpele, s.r.o. | 3                 | -328 592                     | -35 563                                      |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

### Skutočnosti

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

## P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                               | Bežné účtovné obdobie              |           |         |         |                                 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|                                                        | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                        | 15 824 908                         |           |         |         | 15 824 908                      |
| Emisné ážio                                            | 0                                  |           |         |         | 0                               |
| Zákonné rezervné fondy                                 | 1 730 063                          | 14 291    |         |         | 1 744 354                       |
| Ostatné kapitálové fondy                               | 476 856                            |           |         |         | 476 856                         |
| Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia | 1 364 588                          | 102 670   | 647 305 |         | 819 953                         |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                         | 3 952 012                          |           |         |         | 3 952 012                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 521 216                            | 128 620   |         |         | 649 836                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                       | 0                                  |           |         |         | 0                               |
| Účtovný zisk alebo strata                              | 142 911                            | 139 666   |         | 142 911 | 139 666                         |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                          | 0                                  |           |         |         | 0                               |
| Vyplatené dividendy                                    | 0                                  |           |         |         | 0                               |
| SPOLU                                                  | 24 012 554                         | 385 247   | 647 305 | 142 911 | 23 607 585                      |

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

|                        |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
|------------------------|

IČO

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

DIČ

**R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

## Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 185 284               | 194 498                                      |
| <b>A. 1.</b>      | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                                                                                                                                                                 | <b>507 552</b>        | <b>362 688</b>                               |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)                                                                                                                                                                                                                                                             | 479 250               | 382 485                                      |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                      | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 28 302                | -19 797                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| A.1. 10.          | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| <b>A. 2.</b>      | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b> | <b>-1 038 876</b>     | <b>1 994 648</b>                             |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | -282 631              | -17 782                                      |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -767 969              | 1 966 242                                    |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 13 554                | 43 514                                       |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          | -1 830                | 2 674                                        |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)</b>                                                | <b>-346 040</b> | <b>2 551 834</b> |
| A. 3.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 0               | 0                |
| A. 4.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | 0               | 0                |
| A. 5.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0               | 0                |
| A. 6.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0               | 0                |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-346 040</b> | <b>2 551 834</b> |
| A. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -45 618         | -51 587          |
| A. 8.     | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0               | 0                |
| A. 9.     | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0               | 0                |
| <b>A.</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                              | <b>-391 658</b> | <b>2 500 247</b> |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                 |                  |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0               | 0                |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | 63 792          | -983 695         |
| B. 3.     | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | 0               | 0                |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0               | 0                |
| B. 5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 0               | 0                |
| B. 6.     | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | 0               | 0                |
| B. 7.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0               | 0                |
| B. 8.     | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0               | 0                |
| B. 9.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | 0               | 0                |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

|              |                                                                                                                                                                                  |                 |                 |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B. 10.       | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)      | 0               | 0               |
| B. 11.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                 | 0               | 0               |
| B. 12.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                   | 0               | 0               |
| B. 13.       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)              | 0               | 0               |
| B. 14.       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)               | 0               | 0               |
| B. 15.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                 | 0               | 0               |
| B. 16.       | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)                                                                                                  | 0               | 0               |
| B. 17.       | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                | 0               | 0               |
| B. 18.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                           | 0               | 0               |
| B.19.        | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                          | 0               | 0               |
| <b>B.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                         | <b>63 792</b>   | <b>-983 695</b> |
| <b>C. 1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>                                                                                                               | <b>-544 635</b> | <b>-539 897</b> |
| C. 1. 1.     | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                               | -544 635        | -539 897        |
| C. 1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                  | 0               | 0               |
| C. 1. 3.     | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                         | 0               | 0               |
| C. 1. 4.     | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                           | 0               | 0               |
| C. 1. 5.     | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                 | 0               | 0               |
| C. 1. 6.     | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                            | 0               | 0               |
| C. 1. 7.     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                 | 0               | 0               |
| C.1. 8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                          | 0               | 0               |
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>                                                  | <b>-325 875</b> | <b>-362 421</b> |
| C. 2. 1.     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                    | 0               | 0               |
| C. 2. 2.     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                     | 0               | 0               |
| C. 2. 3.     | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 0               | 0               |
| 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  | -325 875        | -362 421        |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

|           |                                                                                                                                                                                                                        |                   |                  |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|           | činnosti (-)                                                                                                                                                                                                           |                   |                  |
| C. 2. 5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0                 | 0                |
| C. 2. 6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0                 | 0                |
| C. 2. 7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0                 | 0                |
| C. 2. 8.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0                 | 0                |
| C. 2. 9.  | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0                 | 0                |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0                 | 0                |
| C. 4.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0                 | 0                |
| C. 5.     | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               | 0                 | 0                |
| C. 6.     | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                | 0                 | 0                |
| C. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0                 | 0                |
| C. 8.     | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         | 0                 | 0                |
| C. 9.     | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        | 0                 | 0                |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-870 510</b>   | <b>-902 318</b>  |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>-1 198 376</b> | <b>614 234</b>   |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>1 492 226</b>  | <b>877 992</b>   |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>293 850</b>    | <b>1 492 226</b> |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>293 850</b>    | <b>1 492 226</b> |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

**Vysvetlivky:**

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

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

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Trenčianske Teplice 15.3.2015