

ČL. 1. Všeobecné informácie**Informácie o účtovnej jednotke**

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	199,59	194,62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	206	198
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.januára 2015 do 31. decembra 2015

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10.8.2015

Údaje o konsolidácii

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

Čl.2. Informácie o prijatých postupoch

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

(a) Cenné papiere a podiely

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

(b) Zásoby

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

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

(g) Záväzky

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

(h) Odložené dane

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

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

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(j) Cudzí mena

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

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

Tvorba odpisového plánu

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33-16,67
inventár	6	lineárna	16,67

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Spoločnosť bola poskytnutá dotácia z fondov na obstaranie dlhodobého majetku

Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb minulých účtovných období

Čl.3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopňajú položky súvahy

1. k aktívam súvahy:

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 563	129 662			0		288 225
Prírastky						9 299		9 299
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		158 563	129 662			9 299		297 524
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		147 480	125 927					273 407
Prírastky		9 227	3 735					12 962
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		156 707	129 662					286 369
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 083	3 735			0		14 818
Stav na konci ÚO		1856	0			9 299		11 155

Tabuľka č. 2

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samosta tné hnuteľné veci a súbory hnuteľný ch vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základn é stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytn uté preddav ky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 112	11 653 132	3 010 184			91 038	904 332	9 319	15 908 117
Prírastky		28 748	112 077				4 095 347	126 256	4 362 428
Úbytky			105 742				162 559	135 575	403 876
Presuny		-8 410	8 410						0
Stav na konci účtovného obdobia	240 112	11 673 470	3 024 929			91 038	4 837 120	0	19 866 669
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 225 419	2 479 048						8 704 467
Prírastky		417 697	143 184						560 881
Úbytky			105 742						105 742
Stav na konci účtovného obdobia		6 643 116	2 516 490						9 159 606
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 112	5 427 713	531 136			91 038	904 332	9 319	7 203 650
Stav na konci účtovného obdobia	240 112	5 030 354	508 439			91 038	4 837 120	0	10 707 063

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 649 494
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Zabezpečením úveru je:

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

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

Zabezpečením úveru je:

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

3. Spoločnosť vystupuje ako spoludlžník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dlžník) a Tatra banka, a.s., uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 1683/2006 a zmluvou o prístupení k záväzku.
4. Rozhodnutím Mesta Turčianske Teplice č. 1691/2013 bolo zriadené záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z dane za ubytovanie a úrokov z omeškania na pozemky KN-C p.č. 159/1, 159/2 160 a na stavbu- škola sup. č. 414 s obmedzením práva nakladať s uvedeným majetkom.
5. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 276/CORP/2015, zmluv o úvere č. 241/CORP/2015 a zmluvy o kontokorentnom úvere č.418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015
- Zabezpečením úverov je:
- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2,451/3, 451/4, 451/5,451/6 ,618/1, 618/3,624/1 a 624/2 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti, LD Modrý kúpeľ sup. č. 590 na pozemku KN-C parcela č. 624/2 v celosti, LD Malá Fatra sup. č. 1876 na pozemku KN-C parcela č. 624/1 v celosti,
 - záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 2309 stavba LD Veľká Fatra 2, vlastníkom ktorej je spoludlžník KTT-INVEST, a.s.
 - záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a bankové účty , taktiež spoludlžníka, ktorým je spoločnosť KTT-INVEST, a.s.
 - vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
 - blankozmenka
7. Spoločnosť má zriadené záložné právo na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra a to na pozemky KN-C parc.č. 157/1,624/1 a stavbu LD Malá Fatra sup.č. 1876 v prospech Ministerstva hospodárstva SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté predda v-ky na DF M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO					732 000				732 000
Prírastky									
Úbytky					8 000				8 000
Presuny									
Stav na konci ÚO					724 000				724 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					15 556				15 556
Prírastky					28 274				28 274
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia					43 830				43 830
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku ÚO					716 444				716 444
Stav na konci ÚO					680 170				680 170

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhobodej časti vo výške 700 000 €, splatnej v roku 2022 v zmysle zmluvy.

2. Pôžička poskytnutá spoločnosti AJDA s.r.o. pozostáva z dlhobodej časti vo výške 24 000 € splatnej 2019 a krátkodobej č. vo výške 16 000 € splatnej k 31.12.2016

Tabuľka č. 2

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

.Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	700 000				700 000
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	32 000		8 000		24 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	732 000		8 000		724 000

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	22 902	1446	196		24 152
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	508		60		448
Pohľadávky spolu	23 410	1 446	256		24 600

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	795 741	251 393	1 047 134
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 027 662		1 027 662
Iné pohľadávky	47 334	19 012	66 346
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 870 737	270 405	2 141 142

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

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

2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 276/CORP/2015, zmluv o úvere č. 241/CORP/2015 a zmluvy o kontokorentnom úvere č.418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015 . Zabezpečením úverov je: - záložné právo na všetky pohľadávky z obchodného styku a bankové účty spoločnosti

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 367	26 490
Bežné bankové účty	1 028 828	1 645 531
Spolu	1 034 195	1 672 020

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	959
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	959
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	204 681	38 441
odpočítateľné	204 681	38 441
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	45 029	8 246
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	36 784	2 279
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 583	4 583
Časové rozlíšenie reklamy	3 583	4 583
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 387	19 989
Časové rozlíšenie poistného, najomného	21 387	19 989
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 614	12 805
Časové rozlíšenie liečebných pobytov	9 614	12 805

2. K pasívam súvahy**Údaje o základnom imaní**

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	272 700
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	27 270
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	245 430
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	272 700

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 475	136 583	132 475		136 583
Na odmeny	2 465	1 776	2 465		1 776
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	126 277	131 757	126 277		131 757
Na audit UZ	3 000	3 000	3 000		3 000
Nevyfakturované dodávky	703	0	703		0
Na ročné zúčtovanie ZP	30	50	30		50

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

Tabuľka č.2

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

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	74 087	25 612
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 062 891	1 338 198
Krátkodobé záväzky spolu	2 136 978	1 363 810
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 533	44 399
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	28 533	44 399

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 841	18 037
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	15 854	15 070
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	7 927	7 535
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 781	22 605
Čerpanie sociálneho fondu	17 089	18 801
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 533	21 841

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 ,dlhodobá časť	eur	3M euribor+2,3%	31.8.2026	1 036 280	0
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s. –splátkový úver krátkodobá časť úveru č.1684/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.8.2016	163 447	217 885
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.241/CORP/2015 ,krátkodobá časť	eur	3M euribor +2,3 %	31.12.2016	136 000	0
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.276/CORP/2015 ,krátkodobá časť	Eur	3M euribor +1,85 %	31.7.2016	1 474 796	0
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s kontokorentný úver č.418/CORP/2015 ,krátkodobá časť	eur	1M euribor+1,65 %	28.2.2017	166 447	0

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 311 859	909 541
Dotácia na investície –Spa centrum- dlhodobá časť	876 098	909 541
Dotácia na investície- Modrý kupel- dlhodobá časť	1 435 761	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	71 137	70 575
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá cast rok 2016	33 194	33 194
Liečebné služby	37 694	37 132
Ostatné	249	249

Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova nebola do dňa účtovnej zvierky daná do užívania a nie je stanovený termín spustenia prevádzky a nie je možné stanoviť termín zaradenia majetku, z uvedeného dôvodu je zaúčtovaná celková suma na dlhodobých dotáciách.

Čl.4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	35 150	26 372
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	35 150	26 372
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 564 741	11 632 147
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	11 019 255	11 136 960
Predaj tovarov	479 582	399 579
Ostatné výnosy	65 904	95 608
Finančné výnosy, z toho:	24 774	9 062
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 587</i>	<i>3 510</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>19 187</i>	<i>5 552</i>
Úroky z účtov a pôžičiek	18 827	5 246
Ostatné finančné výnosy	360	306
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	33
Tržby z predaja služieb	11 019 255	11 136 960
Tržby za tovar	479 582	399 579
Čistý obrat celkom	11 498 873	11 536 572

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

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

Informácie o ostatných významných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 671 284	3 868 698
Opravy a údržba	423 054	498 618
Nájomné	1 422 938	1 401 466
Reklamné a propagačné náklady	315 370	631 254
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 509 922	1 337 360
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 458 667	7 411 279
Obstaranie tovaru	251 489	228 244
Spotreba materiálu a energii	2 414 480	2 372 426
Osobné náklady	2 980 820	2 797 899
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	1 127 401	1 170 822
odpisy	573 843	713 583
Dane a poplatky	110 634	128 305
Finančné náklady, z toho:	73 774	26 303
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 816</i>	<i>6 008</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 373	4 759
Úroky z úverov	7076	7 775
poplatky	34 608	19 183
Opravné položky k fin. majetku	28 274	- 6 663
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	420 940	x	x	361 334	x	x
teoretická daň	x	92 607	22	x	79 493	22
Daňovo neuznané náklady	187 173	41 178		64 789	14 253	
Výnosy nepodliehajúce dani	11 296	2 485	22	12 996	2 858	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	596 817	131 300	22	413 127	90 888	22
Splatná daň z príjmov	x	132 696	22	x	90 913	22
Odložená daň z príjmov	x	-36 784	22	x	-2 279	22
Celková daň z príjmov	x	95 912		x	88 634	

ČL.5 Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	10 417 437	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	186 673	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	10 676 217	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	186 673	

Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:

- na základe zmluvy o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. ktorá je zabezpečená zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 8D/CORP/10/011 vo výške 10 223 717 €
- na základe zmluvy o úvere s Tatra bankou, a.s. č. 1683/2006, v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST, a.s., a je zabezpečená zmluvou o prístupí k záväzku zo dňa 30.6.2010 . Spoločnosť ručí do výšky zostatku úveru čo predstavuje sumu 193 720 €

Exekučné konanie:

Blokovanie finančných prostriedkov na bežnom účte na základe prebiehajúceho exekučného konania na exekútorskom úrade JUDr. Mariana Janeca pod č. EX1408/2014 v prospech oprávneného Mesta Turčianske Teplice o vymoženie čiastky 166 645 € s príslušenstvom. Uznesením OS Martin č.k. 17Er/2879/2014-83 zo dňa 19.12.2014 súd povolil odklad exekúcie a to do právoplatného skončenia konania vedeného na KS Žilina č. 21S/125/2014-94 (vid' v čl. 6).

Čl. 6 Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

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

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

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

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

Rozhodnutie Mesta Turčianske Teplice č. 1120/2013 o vyrubení rozdielu dane za ubytovanie v sume 166 645€ v spojení s rozhodnutím FR SR č. 1100308/1/208815/2014 zo dňa 15.5.2014 boli zrušené rozsudkom KS ŽA 21S/125/2014-94 zo dňa 11.02.2015. Proti tomuto rozsudku bolo podané odvolanie žalovaným FR SR v zákonnej lehote. Najvyšší súd SR dňa 18.2.2016 rozhodol, že rozsudok Krajského súdu v Žiline potvrdzuje.

2. Zmena výšky nenávratného finančného príspevku (vid' informácia v Čl. 8) dodatkom č. 4 zo dňa 3.2.2016 na sumu 1 431 046,67 €

Čl. 7 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	797	1593				
	1195	1991				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne transakcie voči spriazneným osobám

Čl.8 Ostatné informácie**Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci a účtovnou jednotkou
Nenávratné finančné príspevky**

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa.4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu na financovanie a realizáciu projektu: Kráľovský zlatý kúpeľ- I. etapa stavby „Grandhotel Elizabeth“ – rekonštrukcia a dostavba LD Kollár a Modrý kúpeľ v Turčianskych Tepliciach vo výške 50% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08€. Ku dňu účtovnej závierky boli preplatené prostriedky vo výške 591 881,05 € . Rekonštrukcia budovy Modrý kúpeľ a bola skolaudovaná v stanovenom termíne dňa dňa 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015 . Ku dňu účtovnej závierky stavba nebola daná do užívania.

Čl. 9 Informácie o vlastnom imaní**Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	249 340	27 270			276 610
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 364 631	245 430			2 610 061
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	272 700	325 028	272 700		325 028
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

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

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2015	2014
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	420 940	361 334
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	2 018 963	591 781
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	573 843	713 583
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	21 734	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	29 464	-38 663
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	1 405 673	-85 668
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	7 076	7 775
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-18 827	-5 246
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-1 693 030	557 013
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-1 113 651	11 625
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	753 598	520 481
A.2.3.	Zmena stavu zásob	1 332 977	24 907
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne (súčet Z/S + A1 až A2)	746 873	1 510 128
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 677	5 246
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	748 550	1 515 374
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-124 885	-57 374
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	623 665	1 458 000
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-9 299	-4 046
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-4 086 027	-437 211

B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	8 000	
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	17 150	
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 070 176	-441 257
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	2815762	-217 885
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	3 033 647	

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-217 885	-217 885
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-7 076	-7 775
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 808 686	-225 660
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-637 825	791 083
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 672 020	880 937
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 034 195	1 672 020
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 034 195	1 672 020