

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

ČL. 1. Všeobecné informácie**Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

SNP 519 , Turčianske Teplice 03912

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
Predj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu	5.10.1999
Zmenárenská činnosť	5.10.1999
Masérské služby	28.8.2010
Vedenie účtovníctva	28.8.2010
Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem vodiča najviac 8 miest na sedenie	28.8.2010
Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí	22.1.2003
Poskytovanie zdravot. starostl v zdravotníckom zariadení.-v ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti v zdravotníckom povolaní lekár v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia	28.8.2010
Prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti- prírodné liečebné kúpele	26.9.2012
Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied	16.11.2016
Prevádzkovanie športových zariadení	16.11.2016
Organizovanie športových podujatí	16.11.2016
Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení	16.11.2016

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	214,24	199,59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	218	206
počet vedúcich zamestnancov	11	7

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13.10.2016

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

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
18.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebné na ich úhradu.

Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúčtovania na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).

ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.

ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).

ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).

ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

Tvorba odpisového plánu

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

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

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

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

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

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Spoločnosti bola poskytnutá dotácia z fondov na obstaranie dlhodobého majetku, bližšie viď v čl. 8

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 dopĺňajú položky súvahy**1. k aktívam súvahy:****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 563	129 662			9 299		297 524
Prírastky		4543	7355			27 050		38 948
Úbytky		0	0			11 898		11 898
Presuny		0	0					
Stav na konci účtovného obdobia		163 106	137 017			24 451		324 574
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		156 707	129 662					286 369
Prírastky		2 505	1 102					3 607
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		159 212	130 764					289 976
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 856	0			9 299		11 155
Stav na konci ÚO		3 894	6 253			24 451		34 598

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane 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
Oprávky								
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 účtovného obdobia		1856	0			9 299		11 155

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 112	11 673 470	3024929			91 038	4 837 120	0	19 866 669
Prírastky	45 257	174 932	681837				1 227 132	34 470	2 163 628
Úbytky		1 657	176526				966 513	26 520	1 171 216
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	285 369	11 846 745	3530240			91 038	5 097 739	7 950	20 859 081
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 643 116	2516490						9 159 606
Prírastky		416 327	171709						588 036
Úbytky		1 657	176526						178 183
Stav na konci účtovného obdobia		7 057 786	2511673						9 569 459
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 112	5 030 354	508 439			91 038	4 837 120	0	10 707 063
Stav na konci účtovného obdobia	285 369	4 788 959	1 018 567			91 038	5 097 739	7 950	11 289 622

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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	8410						
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	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 304 073
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 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 v zmysle dodatkov a zmluvy o kontokorentnom úvere č.418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015 v zmysle dodatkov.

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 poistného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- blankozmenka

3. 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

Informácie o dlhodobom finančnom majetku											
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Podiellová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						724 000					724 000
Prírastky						50 000					50 000
Úbytky											
Presuny						8000					8 000
Stav na konci						766 000					766 000
Opravné položky											
Stav na začiatku						43 830					43 830
Prírastky											
Úbytky						16 009					16009
Presuny											
Stav na konci						27 821					27 821
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						680 170					680 170
Stav na konci						738 179					738 179

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A,069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						732 000					732 000
Prírastky											
Úbytky											
Presuny						8 000					8 000
Stav na konci						724 000					724 000
Opravné položky											
Stav na začiatku						15 556					15 556
Prírastky						28 274					28 274
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						43 830					43 830
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						716 444					716 444
Stav na konci						680 170					680 170

1.Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 750 000 €, splatnej v roku 2022 v zmysle zmluvy.

2.Pôžička poskytnutá spoločnosti AJDA s.r.o. vo výške 40 000 € pozostáva z dlhodobej časti vo výške 16 000 € splatnej 2019 a krátkodobej č. vo výške 24 000 € splatnej k 31.12.2017(uvedené v iných pohľadávkach ,viď prehľad časovej štruktúry pohľadávok)

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	24 152	29 043	887		52 308
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	448				448
Pohľadávky spolu	24 600	29 043	887		52 756

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	68 900		68 900
Dlhodobé pohľadávky spolu	68 900	0	68 900
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	795 741	230 497	943 747
Daňové pohľadávky	15 162		15 162
Iné pohľadávky	28 645	39 808	68 453
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 870 737	270 405	1 027 362

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	45 030		45 030
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 030	0	45 030
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	795 741	251 393	1 047 134
Daňové pohľadávky	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. uzatvorenou 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 odloženej daňovej pohľadávke

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky					
Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)			254 411	21	53 426
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	27 821	0	27 821	21	5 842
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	21	0
Nedaňové rezervy	21 552	0	21 552	21	4 527
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	9 293	0	9 293	21	1 952
Iné- zmarena investícia odpis, a skody	15 016	0	15 016	21	3 153
SPOLU:	x	x	X	x	68 900

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná ako mínus náklad (481/592).

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 583	3 583
Časové rozlíšenie reklamy	2 583	3 583
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 676	21 387
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	20 676	21 387
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 687	9 614
Časové rozlíšenie liečebných pobytov	7 687	9 614

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

tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	325 028
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	32 503
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	292 525
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	325 028

Tabuľka č.2

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
Spolu	272 700

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016 vo výške 287 127,04: 10 % doplnenie rezervného fondu vo výške 28 712,70 € a zvyšok na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 258 414,34 €. Zisk na akciu je 2,81 €

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	136 583	166 043	136 583		166 043
Na odmeny	1 776	15 452	1 776		15 452
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	131 757	144 491	131 757		144 491
Na audit UZ	3 000	6 000	3 000		6 000
Nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Na ročné zúčtovanie ZP	50	100	50		100

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

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	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

Informácie o záväzkoch

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	40 351	0	40 351
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 747 766	1 222 190	3 969 956

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	28 533	0	28 533
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 062 891	74 087	2 136 978

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	40 351	28 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	40 351	28 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	3 969 956	2 136 978
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	2 747 766	2 062 891
Záväzky po lehote splatnosti	1 222 190	74 087

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu a záväzkov z obchodného styku

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 533	21 841
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	18 191	15 854
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	9 096	7 927
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 287	23 781
Čerpanie sociálneho fondu	17 975	17 089
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 845	28 533

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 v zmysle dodatkov „dlhodobá časť“	eur	3M euribor+2,3%	31.8.2027	4 123 949	1 036 280
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka, a.s. –splátkový úver krátkodobá časť úveru č.1684/2006	eur	3M euribor+1,25 %	31.8.2016	0	163 447
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov „krátkodobá časť“	eur	3M euribor +2,3 %	31.12.2016	0	136 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.276/CORP/2015 „krátkodobá časť“	Eur	3M euribor +1,85 %	31.7.2016	0	1 474 796
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s kontokorentný úver č.418/CORP/2015 , v zmysle dodatku č. 2, krátkodobá časť	eur	1M euribor+1,65 %	28.2.2018	246 459	166 447

1. Kontokorentný úver č.418/CORP/2015 , v zmysle dodatku č. 2 zo dňa 29.3.2017: celková výška schváleného úveru je 767 000 €, čerpaný vo výške 246 459 € k 31.12.2016 splatná k 31.12.2017.
2. Investičný úver č.241/CORP/2015, v zmysle dodatku č.2 zo dňa 29.3.2017 : celková výška schváleného úveru je 10 126 000 €

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:	2 273 702	2 311 859
Dotácia na investície –Spa centrum- dlhodobá časť	842 655	876 098
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	1 431 047	1 435 761
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	80 382	71 137
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2016	33 194	33 194
Liečebné služby	46 916	37 694
Ostatné	272	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 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova nebola do dňa účtovnej závierky 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.

Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 3281	
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	22

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:	35 427	35 150
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	35 427	35 150
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 468 756	11 564 741
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	9 209 354	8 722 030
Ostatné služby (prenájom priestorov, vstupy Spa a ine)	2 532 132	2 297 225
Predaj tovarov	669 157	479 582
Ostatné výnosy	58 113	65 904
Finančné výnosy, z toho:	18 340	24 774
Kurzové zisky, z toho:	246	5 587
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>18 094</i>	<i>19 187</i>
Úroky z účtov a pôžičiek	17 891	18 827
Ostatné finančné výnosy	203	360
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Suma čistého obrátu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	669 157	479 582
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	11 741 486	11 019 255
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	12 410 643	11 498 837

Informácie o nákladoch voči audítorovi a auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho :	6 000	6 000
Náklady na overenie účt. závierky	6 000	6 000
Náklady na iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské 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:	3 917 051	3 671 284
Opravy a údržba	239 997	423 054
Nájomné	1 422 207	1 422 938
Reklamné a propagačné náklady	500 429	315 370
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 754 418	1 509 922
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 132 265	7 458 667
Obstaranie tovaru	342 051	251 489
Spotreba materiálu a energií	2 492 343	2 414 480
Osobné náklady	3 394 544	2 980 820
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	1 202 229	1 127 401
odpisy	591 643	573 843
Dane a poplatky	109 455	110 634
Finančné náklady, z toho:	92 097	73 774
Kurzové straty, z toho:	5 974	3 816
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 373	2 373
Úroky z úverov	68 285	7076
poplatky	33 847	34 608
Opravné položky k fin. majetku	-16 009	28 274
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	381 110	x	x	420 940	x	x
teoretická daň	x	83 844	22	x	92 607	22
Daňovo neuznané náklady	31 637	6 960		17 501	3 850	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22			
Zmena sadzby odloženej dane		3 281	1			
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani		-102			-246	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	412 747	93 983		438 441	96 211	22
Splatná daň z príjmov	x	117 852	22	x	132 696	22
Odložená daň z príjmov	x	-23 869	21	x	-36 784	22
Celková daň z príjmov	x	93 983		x	95 912	

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	5 621 957	
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	6 510 477	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	186 673	

Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:

1. na základe zmluvy o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludržník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. v úverovom vzťahu, pričom zostatok úveru k 31.12.2016 predstavuje sumu 5 621 957 €

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 (viď v čl. 6). **Exekučné konanie** bolo rozhodnutím Okresného súdu v Martine na základe uznesenia č. 17Er/2879/2014-125 zo dňa **15.4.2016 zastavené**. Odvolanie voči tomuto uzneseniu podané oprávneným, bolo Krajským súdom Žilina zastavené dňa 28.2.2017 (č. 5/CoE/7/2017).

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. 1100306/1157588/2014/5289 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. Exekučné konanie vedené na úrade súdneho exekútora JUDr. Mariána Janeca pod sp.zn. EX 1408/2014 na návrh oprávneného Mesta Turčianske Teplice bolo rozhodnutím Okresného súdu v Martine na základe uznesenia č. 17Er/2879/2014-125 zo dňa 15.4.2016 zastavené. Odvolacie voči tomuto uzneseniu podané oprávneným, bolo Krajským súdom Žilina zastavené dňa 28.2.2017 (č. 5/CoE/7/2017).

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

Druh příjmu, výhody a	Hodnota příjmu, výhody současných členů orgánů b			Hodnota příjmu, výhody bývalých členů orgánů c		
	štatutárních	dozorních	iných	štatutárních	dozorních	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	1393				
	797	1593				
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 prijateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schvánené 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 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015 . Ku dňu účtovnej závierky stavba nebola daná do užívania. Dodatok č. 4 zo dňa 3.2.2016 došlo k zmene výšky nenávratného finančného príspevku na sumu **1 431 046,67 €** (výška skutočne uhradeného NFP).

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	276 610	32 503			309 113
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 610 061	292 525			2 902 586
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	325 028	287 127	325 028		287 127
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

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, splnutí 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

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2016	2015
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	381 110	420 940
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	628 910	2 018 963
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	591 643	573 843
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	12 147	29 464
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-25 274	1 405 673
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	68 285	7 076
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-17 891	-18 827
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	0	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-1 353 285	-1 693 030
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 128 942	-1 113 651
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 914 667	753 598
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-4 396 894	1 332 977
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)	-343 265	746 873
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 647	1 677
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)	-341 618	748 550
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-173 426	-124 885
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)	-515 044	623 665
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-27 050	-9 299
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-1 170 594	-4 086 027
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	-50 000	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	8 000	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	16 244	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	-1 223 400	-4 070 176
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	1 173 314	2 815 762
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	3 167 681	3 033 647
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-1 994 367	-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 hnutel'ného 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	-68 285	-7 076
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	1 105 029	2 808 686
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-633 415	-637 825
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 034 195	1 672 020
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	400 780	1 034 195
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	400 780	1 034 195