

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
pre akcionárov spoločnosti KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., 065 02 Vyšné Ružbachy 48

Správa z auditu účtovnej závierky k 31. 12. 2016

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., 065 02 Vyšné Ružbachy 48, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Súčasťou dokumentácie je aj výročná správa spoločnosti.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spracovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

\* Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej jednotky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej jednotky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

\* Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.

\* Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

\* Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo

okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

\* Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

#### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou. Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky a podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali.

#### Ďalšie požiadavky k údajom v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady EÚ č. 537/2014 o osobitných požiadavkách:

- spoločnosť nie je zaradená medzi subjekty verejného záujmu
- spoločnosť sme neposkytovali iné služby

Dátum vyhotovenia auditorskej správy: 29. mája 2017

AV Audit, s.r.o.  
Karpatská 2448/16  
052 01 Spišská Nová Ves  
Číslo licencie ÚDVA 345

Štatutárny audítor:  
Ing. Angela Vysopalová, PhD.,  
Číslo licencie SKAU 307

  
.....



Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                          |                              |                          |                                                                        |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2020525914 | Účtovná závierka<br>x riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 01 2016                                               |
| IČO<br>31714501                          | mimoriadna                   | x veľká                  | Za obdobie<br>do 12 2016                                               |
| SK NACE<br>86.90.9                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 01 2015<br>do 12 2015 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)x Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Vyšné Ružbachy

Číslo

48

PSČ

Obec

06502 Vyšné Ružbachy

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obch. register: Okr. súd Prešov, oddiel SA, vložka 10491/P

Telefónne číslo

052 / 4266111

Faxové číslo

E-mailová adresa

uctaren@ruzbachy.sk

Zostavená dňa:

13.03.2017

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   | 2 1 9 4                              |               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | 2 1 9 4                              |               | 1 0 1                                           |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   | 2 2 4 1                              | 2 2 4 1       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                                      |               | 2 2 4 1                                         |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 7 3 1 7                              | 7 3 1 7       |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |               |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |               |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   | 5 7 7 3 0 7 3                        | 5 7 7 3 0 7 3 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                                      |               | 5 9 1 7 8 9 3                                   |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   | 5 7 7 3 0 7 3                        | 5 7 7 3 0 7 3 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                                      |               | 5 9 1 7 8 9 3                                   |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |               |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |               |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |               |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Netto 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |                   |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |                   |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |                   |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   |                       | 9 1 3 7 4 6       | 5 3 2 2 0 5                                     |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | 3 8 1 5 4 1       | 5 4 2 4 3 3                                     |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   |                       | 3 3 9 2 3         | 3 3 9 2 3                                       |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 3 8 9 8 7                                       |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   |                       | 1 8 9 6 5         | 1 8 9 6 5                                       |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 4 8 1 8                                       |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   |                       | 1 4 9 5 8         | 1 4 9 5 8                                       |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 1 4 1 6 9                                       |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Netto 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |                   |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |                                                 |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                       |                   |                                                 |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                       |                   |                                                 |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   |                       | 8 0 8 4 3 2       | 4 2 6 8 9 1                                     |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 3 8 1 5 4 1       | 4 3 4 7 6 0                                     |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   |                       | 1 4 5 0 4 6       | 1 3 4 4 2 7                                     |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 1 0 6 1 9         | 1 7 4 5 1 2                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       | 6 6 0 4 0         | 6 6 0 4 0                                       |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 1 1 9 8 9                                       |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   |                       | 7 9 0 0 6         | 6 8 3 8 7                                       |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | 1 0 6 1 9         | 1 6 2 5 2 3                                     |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   | 2 6                                             |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   |                       | 1 2 7 7           | 1 2 7 7                                         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   | 3 7 0 2                                         |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   |                       | 6 6 2 1 0 9       | 2 9 1 1 8 7                                     |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | 3 7 0 9 2 2       | 2 5 6 5 2 0                                     |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podieľy<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       | Netto 2           |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   |                       | 7 1 3 9 1         | 7 1 3 9 1                                       |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 6 8 6 8 6                                       |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   |                       | 5 7 7 3           | 5 7 7 3                                         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 1 0 5 7 0                                       |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   |                       | 6 5 6 1 8         | 6 5 6 1 8                                       |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 5 8 1 1 6                                       |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   |                       | 2 3 1 9 7         | 2 3 1 9 7                                       |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 3 7 9 0 9                                       |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   |                       | 3 5 6 0           | 3 5 6 0                                         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 2 6 4 3                                         |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                       | 1 9 6 3 7         | 1 9 6 3 7                                       |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 3 5 2 6 6                                       |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 1 3 7 2 5 7 8 6         | 1 4 0 3 5 1 8 5                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 9 0 2 7 8 7 5           | 9 1 8 0 7 7 7                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 7 0 3 4 3 5 1           | 7 0 3 4 3 5 1                                     |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 7 0 3 4 3 5 1           | 7 0 3 4 3 5 1                                     |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                 | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | 3 1 7 4 0               | 3 1 7 4 0                                         |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   |                         |                                                   |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   |                         |                                                   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   | 3 3 5 7 5 0 1              | 3 5 0 2 3 2 1                                        |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   | - 7 8 9 6 9 7              | - 6 4 4 8 7 7                                        |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťín (+/- 415)                                                                                           | 95                   | 4 1 4 7 1 9 8              | 4 1 4 7 1 9 8                                        |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 1 3 8 7 6 3 5            | - 1 2 4 3 7 2 3                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 2 8 3                      | 2 8 3                                                |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/ - 429)                                                                                                        | 99                   | - 1 3 8 7 9 1 8            | - 1 2 4 4 0 0 6                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | - 8 0 8 2                  | - 1 4 3 9 1 2                                        |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 4 6 9 5 1 4 8              | 4 8 5 0 1 4 4                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 5 2 4 2 4 2                | 5 4 1 2 8 0                                          |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  | 4 8 0 0                    | 4 8 0 2                                              |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 9 4 0 5                    | 8 0 6 7                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  | 2 0 2 4                    |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  | 5 0 8 0 1 3                | 5 2 8 4 1 1                                          |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                                      | <b>118</b>           |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                                   | <b>121</b>           | <b>3 1 0 5 9 0 5</b>       | <b>3 3 2 4 8 4 8</b>                                 |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky<br/>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                              | <b>122</b>           | <b>7 7 0 2 6 1</b>         | <b>7 5 4 8 4 2</b>                                   |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                               | <b>123</b>           | <b>4 8 5 6 2 2</b>         | <b>4 9 2 9 9 7</b>                                   |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 4 6 3 0 3                  | 1 3 5 6 6 8                                          |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 4 3 9 3 1 9                | 3 5 7 3 2 9                                          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 6 5 4 6 5                  | 5 5 8 8 2                                            |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 6 1 4 3 7                  | 8 8 2 0 2                                            |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 1 4 8 1 1 5                | 9 6 0 0 6                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 9 6 2 2                    | 2 1 7 5 5                                            |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                                                    | <b>136</b>           | <b>7 5 7 9 7</b>           | <b>6 5 2 7 4</b>                                     |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 7 5 7 9 7                  | 6 5 2 7 4                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            |                                                      |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery<br/>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                                                                             | <b>139</b>           | <b>2 1 8 9 4 3</b>         | <b>1 6 3 9 0 0</b>                                   |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci<br/>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>                                                                                                        | <b>140</b>           |                            |                                                      |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie<br/>súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                                                                        | <b>141</b>           | <b>2 7 6 3</b>             | <b>4 2 6 4</b>                                       |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            | 8                                                    |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 2 7 6 3                    | 4 2 5 6                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01                   | 3 2 7 9 7 2 6              | 2 9 5 5 3 9 8                                        |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 3 3 1 3 2 0 4              | 3 0 0 9 4 2 4                                        |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03                   | 1 5 7 6 3 9                | 1 4 9 7 5 0                                          |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04                   |                            |                                                      |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05                   | 3 1 2 2 0 8 7              | 2 8 0 5 6 4 8                                        |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   |                            |                                                      |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                   | 2 1 5 2 3                  | 2 1 2 5 7                                            |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   | 5 0 0                      |                                                      |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 1 1 4 5 5                  | 3 2 7 6 9                                            |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 3 2 7 7 9 7 1              | 3 1 0 7 5 5 0                                        |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   | 9 1 7 2 9                  | 8 4 4 4 3                                            |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   | 8 0 2 3 4 3                | 8 0 9 4 1 5                                          |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13                   |                            |                                                      |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14                   | 5 7 0 9 6 3                | 4 4 6 8 6 5                                          |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15                   | 1 3 2 1 1 1 8              | 1 2 2 7 8 1 3                                        |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16                   | 9 7 0 5 5 1                | 9 0 6 1 5 5                                          |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 3 2 2 4 8 0                | 2 9 8 7 7 6                                          |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19                   | 2 8 0 8 7                  | 2 2 8 8 2                                            |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20                   | 1 4 6 7 7                  | 1 3 5 1 6                                            |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 3 1 7 5 6 1                | 3 1 9 5 0 7                                          |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   | 3 1 7 5 6 1                | 3 1 9 5 0 7                                          |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                   | 1 1 2                      |                                                      |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                   | 9 5 8 7                    | 5 6 1 5                                              |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 1 4 9 8 8 1                | 2 0 0 3 7 6                                          |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | 3 5 2 3 3                  | - 9 8 1 2 6                                          |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | 28                   | 1 8 3 6 2 1 4              | 1 6 3 5 9 3 2                                        |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | 29                   | 1 6 7 3 7                  | 1 6 8 3 9                                            |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 1 6 6 6 0                  | 1 6 6 6 3                                            |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 1 6 6 6 0                  | 1 6 6 6 3                                            |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 7 7                        | 1 7 6                                                |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | 45                   | 7 7 5 6 9                  | 8 1 5 3 2                                            |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 6 9 9 4 8                  | 7 3 1 6 5                                            |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 6 9 9 4 8                  | 7 3 1 6 5                                            |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 1 5                        | 1 8 3                                                |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 7 6 0 6                    | 8 1 8 4                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 6 0 8 3 2                | - 6 4 6 9 3                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | - 2 5 5 9 9                | - 1 6 2 8 1 9                                        |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | - 1 7 5 1 7                | - 1 8 9 0 7                                          |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 8 8 0                    | 2 8 8 0                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 2 0 3 9 7                | - 2 1 7 8 7                                          |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | - 8 0 8 2                  | - 1 4 3 9 1 2                                        |

## Čl. I Všeobecné informácie

### I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Vyšné Ružbachy 48  
06502 Vyšné Ružbachy  
Slovensko

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení s predmetom činnosti ambulantná a ústavná kúpeľná starostlivosť, ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti, prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, prevádzkovanie kúpalísk, sprostredkovanie obchodu, služieb, dopravy a výroby, maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti, príprava a predaj nealkoholických nápojov, piva, vína a destilátov na priamu konzumáciu, príprava a predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov, obvyklých príloh a bezmäsitých jedál na priamu konzumáciu.

### I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |

1

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 05.08.2016

### I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie  
☐ zlúčenie  
☐ splynutie  
☐ zmena právnej formy  
☐ začiatok likvidácie  
☐ koniec likvidácie  
☐ vyhlásenie konkurzu  
☐ zrušenie konkurzu

### I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účt. obd |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                                           | 120                   | 117                            |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov                          | 122                   | 119                            |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 8                     | 8                              |

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

**II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

| Druh majetku / záväzkov                        | Spôsob ocenenia   | Náklady spojené |
|------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| DNM obstaraný kúpou                            | obstarávacía cena |                 |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou               |                   |                 |
| DNM obstaraný iným spôsobom                    |                   |                 |
| DHM obstaraný kúpou                            | obstarávacía cena |                 |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou               |                   |                 |
| DHM obstaraný iným spôsobom                    |                   |                 |
| Dlhodobý finančný majetok                      | obstarávacía cena |                 |
| Zásoby obstarané kúpou                         | obstarávacía cena | dopravné        |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou            |                   |                 |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                 |                   |                 |
| Zákazková výroba                               |                   |                 |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj  |                   |                 |
| Pohľadávky                                     | menovitá hodnota  |                 |
| Krátkodobý finančný majetok                    | obstarávacía cena |                 |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy       | menovitá hodnota  |                 |
| Záväzky                                        | menovitá hodnota  |                 |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy       | menovitá hodnota  |                 |
| Deriváty                                       |                   |                 |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi        |                   |                 |
| Prenajatý majetok                              |                   |                 |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | menovitá hodnota  |                 |
| Majetok obstaraný v privatizácii               |                   |                 |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | menovitá hodnota  |                 |

**II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

| Druh majetku     | Doba odpisovania   | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|
| Nehmotný majetok | doba použiteľnosti |                | rovnomerná      |
| Hmotný majetok   | doba použiteľnosti |                | rovnomerná      |
|                  |                    |                |                 |

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 88 053  |                  |          |             |                 |                             | 88 053 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 88 053  |                  |          |             |                 |                             | 88 053 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 85 561  |                  |          |             |                 |                             | 85 561 |
| Prírastky                          |                             | 2 198   |                  |          |             |                 |                             | 2 198  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 87 759  |                  |          |             |                 |                             | 87 759 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 2 492   |                  |          |             |                 |                             | 2 492  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 294     |                  |          |             |                 |                             | 294    |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 88 636  |                  |          |             |                 |                             | 88 636 |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              | 583     |                  |          |             |                 |                             | 583    |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 88 053  |                  |          |             |                 |                             | 88 053 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 83 924  |                  |          |             |                 |                             | 83 924 |
| Prírastky                          |                                              | 2 220   |                  |          |             |                 |                             | 2 220  |
| Úbytky                             |                                              | 583     |                  |          |             |                 |                             | 583    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 85 561  |                  |          |             |                 |                             | 85 561 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 4 712   |                  |          |             |                 |                             | 4 712  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 2 492   |                  |          |             |                 |                             | 2 492  |

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

| Dlhodobý hmotný majetok    | Bežné účtovné obdobie |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   | Spolu      |
|----------------------------|-----------------------|------------|--------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|------------|
|                            | Pozemky               | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci | Pestovateľs<br>ké celky trv.<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné zvier. | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |            |
| Prvotné ocenenie           |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  | 78 568                | 10 542 168 | 2 062 334                      |                                          | 2 194                               | 2 241          |                      |                                   | 12 687 505 |
| Prírastky                  |                       |            | 170 713                        |                                          |                                     |                | 178 029              |                                   | 348 742    |
| Úbytky                     |                       |            | 7 629                          |                                          |                                     |                | 170 712              |                                   | 178 341    |
| Presuny                    |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na konci účt. obdobia | 78 568                | 10 542 168 | 2 225 418                      |                                          | 2 194                               | 2 241          | 7 317                |                                   | 12 857 906 |
| Oprávky                    |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  |                       | 3 388 559  | 1 762 394                      |                                          | 2 093                               |                |                      |                                   | 5 153 046  |
| Prírastky                  |                       | 253 370    | 61 968                         |                                          | 101                                 |                |                      |                                   | 315 439    |
| Úbytky                     |                       |            | 7 629                          |                                          |                                     |                |                      |                                   | 7 629      |
| Stav na konci účt. obdobia |                       | 3 641 929  | 1 816 733                      |                                          | 2 194                               |                |                      |                                   | 5 460 856  |
| Opravné položky            |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Prírastky                  |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Úbytky                     |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na konci účt. obdobia |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Zostatková hodnota         |                       |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  | 78 568                | 7 153 609  | 299 940                        |                                          | 101                                 | 2 241          |                      |                                   | 7 534 459  |
| Stav na konci účt. obdobia | 78 568                | 6 900 239  | 408 685                        |                                          |                                     | 2 241          | 7 317                |                                   | 7 397 050  |

  

| Dlhodobý hmotný majetok    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   | Spolu      |
|----------------------------|----------------------------------------------|------------|--------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|------------|
|                            | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci | Pestovateľs<br>ké celky trv.<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné zvier. | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |            |
| Prvotné ocenenie           |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  | 78 965                                       | 10 542 168 | 2 133 264                      |                                          | 2 194                               | 2 241          | 41 584               |                                   | 12 800 416 |
| Prírastky                  |                                              |            | 74 117                         |                                          |                                     |                | 81 781               |                                   | 155 898    |
| Úbytky                     | 397                                          |            | 145 047                        |                                          |                                     |                | 123 365              |                                   | 268 809    |
| Presuny                    |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na konci účt. obdobia | 78 568                                       | 10 542 168 | 2 062 334                      |                                          | 2 194                               | 2 241          |                      |                                   | 12 687 505 |
| Oprávky                    |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  |                                              | 3 134 705  | 1 844 379                      |                                          | 1 921                               |                |                      |                                   | 4 981 005  |
| Prírastky                  |                                              | 253 854    | 63 261                         |                                          | 172                                 |                |                      |                                   | 317 287    |
| Úbytky                     |                                              |            | 145 246                        |                                          |                                     |                |                      |                                   | 145 246    |
| Stav na konci účt. obdobia |                                              | 3 388 559  | 1 762 394                      |                                          | 2 093                               |                |                      |                                   | 5 153 046  |
| Opravné položky            |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Prírastky                  |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Úbytky                     |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na konci účt. obdobia |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Zostatková hodnota         |                                              |            |                                |                                          |                                     |                |                      |                                   |            |
| Stav na zač. účt. obdobia  | 78 965                                       | 7 407 463  | 288 885                        |                                          | 273                                 | 2 241          | 41 584               |                                   | 7 819 411  |
| Stav na konci účt. obdobia | 78 568                                       | 7 153 609  | 299 940                        |                                          | 101                                 | 2 241          |                      |                                   | 7 534 459  |

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Popis majetku | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------|------------|------------|
|               |            |            |
|               |            |            |

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Popis majetku | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------|------------|------------|
| Kotol HOVAL   |            | 1 264      |
| Server        | 4 802      | 7 300      |

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

|                                                                    | Hodnota BO |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo                            |            |
| DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |
| DHM, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 10 600 000 |
| DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |            |

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM | Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM | Účtovná hodnota DFM |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom                          |                     |                                      |                                           |                                            |                     |
| HITERA spol. s r.o., Vyšné Ružbachy                              | 100,00              | 100,00                               | 5 773 073                                 | - 143 860                                  | 5 773 073           |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom               |                     |                                      |                                           |                                            |                     |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                            |                     |                                      |                                           |                                            |                     |
| Obstarávaný DFM na účely výkonania vplyvu v inej ÚJ              |                     |                                      |                                           |                                            |                     |
| Dlhodobý finančný majetok spolu                                  | X                   | X                                    | X                                         | X                                          |                     |

## III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie               |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | Spolu     |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                           | Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ | Podielové CP a podiely s podiel. účasťou | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok | Účty v bankách s viazanos. > 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |           |
| Prvot. ocenenie           |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              | 5 917 893                           |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 917 893 |
| Prírastky                 | 644 877                             |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 644 877   |
| Úbytky                    | 789 697                             |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 789 697   |
| Presuny                   |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav kon. ÚO              | 5 773 073                           |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 773 073 |
| Oprav. položky            |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Prírastky                 |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Úbytky                    |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav kon. ÚO              |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Účt. hodnota              |                                     |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              | 5 917 893                           |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 917 893 |
| Stav kon. ÚO              | 5 773 073                           |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 773 073 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | Spolu     |
|---------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                           | Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ          | Podielové CP a podiely s podiel. účasťou | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok | Účty v bankách s viazanos. > 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |           |
| Prvot. ocenenie           |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              | 5 424 350                                    |                                          | 794                                 |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 425 144 |
| Prírastky                 | 493 543                                      |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 493 543   |
| Úbytky                    |                                              |                                          | 794                                 |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 794       |
| Presuny                   |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav kon. ÚO              | 5 917 893                                    |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 917 893 |
| Oprav. položky            |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Prírastky                 |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Úbytky                    |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav kon. ÚO              |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Účt. hodnota              |                                              |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             |           |
| Stav zač. ÚO              | 5 424 350                                    |                                          | 794                                 |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 425 144 |
| Stav kon. ÚO              | 5 917 893                                    |                                          |                                     |                       |                                   |                 |                         |                                                   |                                    |                 |                             | 5 917 893 |

## III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Druh CP                        | Vplyv precenenia (VI/VH) | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
| Podielové CP a vklady s podst. | 6 562 770                | 644 877                            | 144 820          |                  |                                              | 789 697                         |
| Spolu                          | X                        | 644 877                            | 144 820          |                  |                                              | 789 697                         |

zmena reálnej hodnoty metódou VI

## III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Stav OP na začiatku účt. obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst. | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci účt. obdobia |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 5 592                            | 5 027     |                                       |                                  | 10 619                        |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      |                                  |           |                                       |                                  |                               |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    |                                  |           |                                       |                                  |                               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                  |           |                                       |                                  |                               |
| Iné pohľadávky                                  | 366 362                          | 4 560     |                                       |                                  | 370 922                       |
| Spolu                                           | 371 954                          | 9 587     |                                       |                                  | 381 541                       |

## III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                  | BO      | PO      |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                               | 718 249 | 684 951 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane  | 90 183  | 121 763 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                                   | 808 432 | 806 714 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov        |         |         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |         |         |
| Dlhodobé pohľadávky spolu                                     |         |         |

## III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | BO     | PO     |
|---------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 5 773  | 10 570 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 65 618 | 58 116 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |        |        |
| Peniaze na ceste                                                    |        |        |
| Spolu                                                               | 71 391 | 68 686 |

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Stav na začiatku účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                               |           |        |         |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                               |           |        |         |                                 |
| Emisné kvóty                                                  |                               |           |        |         |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti |                               |           |        |         |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                               |           |        |         |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého fin. majetku                        |                               |           |        |         |                                 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu                             |                               |           |        |         |                                 |

## III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   |            |            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 560      | 2 643      |
| náklady na poistenie                        | 2 284      | 1 986      |
| skylink, telefony                           | 732        | 583        |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |            |            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 19 637     | 32 266     |
| nevyfakturované realizované výkony          | 19 637     | 32 266     |

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

| Text                                              | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom                            | 7 034 351  | 7 034 351  |
| Počet akcií (a.s.)                                | 21 196     | 21 196     |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.)                     | 332        | 332        |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia     |            |            |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia   |            |            |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní |            |            |
| Hodnota upísaného vlastného imania                |            |            |
| Hodnota splateného základného imania              | 7 034 351  | 7 034 351  |

| Text                                                      | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku                             |            |            |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | - 789 697  | - 644 877  |
|                                                           |            |            |
| Spolu                                                     | - 789 697  | - 644 877  |

| Názov položky                                   | Bezprostredne predch. účt. obdobie |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    |                                    |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie              |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                    |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                    |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                    |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                    |
| Úhrada straty minulých období                   |                                    |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                    |
| Iné                                             |                                    |
| Spolu                                           |                                    |

| Názov položky                               | Bezprostredne predch. účt. obdobie |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| Účtovná strata                              | - 143 912                          |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie              |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                    |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                    |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                    |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                    |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | - 143 912                          |
| Iné                                         |                                    |
| Spolu                                       | - 143 912                          |

## III.2 b) Informácie o rezervách

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie     |        |          |          |                            |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|----------|----------|----------------------------|
|                                                                | Stav na zač. účt. obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účt. obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:<br>na mzdy za nevyčepané dovolenky   |                           |        |          |          |                            |
| Krátkodobé rezervy, z toho:<br>na mzdy za nevyčepané dovolenky | 65 275                    | 72 460 | 61 938   |          | 75 797                     |

| Názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                            |
|----------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|----------------------------|
|                                  | Stav na zač. účt. obdobia                    | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účt. obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:        |                                              |        |          |          |                            |
|                                  |                                              |        |          |          |                            |
|                                  |                                              |        |          |          |                            |
| Krátkodobé rezervy, z toho:      |                                              |        |          |          |                            |
| na mzdy za nevyčerpané dovolenky | 64 156                                       | 61 763 | 60 644   |          | 65 275                     |
|                                  |                                              |        |          |          |                            |
|                                  |                                              |        |          |          |                            |

## III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

| Názov položky                | BO      | PO      |
|------------------------------|---------|---------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 289 935 | 242 203 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 169 712 | 214 784 |

## III.2 d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                            | BO                                                  |                                                      | PO                                                  |                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                          | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu                                                   | 3 613 919                                           | 16 229                                               | 3 853 259                                           | 12 869                                               |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                            |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                       |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Čistá hodnota zákazky                                                    |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                       |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ     |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                 |                                                     | 4 800                                                |                                                     | 4 802                                                |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                               |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Vydané dlhopisy                                                          |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                              |                                                     | 9 405                                                |                                                     | 8 067                                                |
| Iné dlhodobé záväzky                                                     | 508 014                                             | 2 024                                                | 528 411                                             |                                                      |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                 |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé bankové úvery                                                   | 3 105 905                                           |                                                      | 3 324 848                                           |                                                      |

| Názov položky                                                            | BO                                                |                              | PO                                                |                              |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                          | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti |
| Krátkodobé záväzky spolu                                                 | 817 521                                           | 171 683                      | 710 821                                           | 207 921                      |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                            | 46 303                                            |                              | 135 668                                           |                              |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. | 267 636                                           | 171 683                      | 149 408                                           | 207 921                      |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                       |                                                   |                              |                                                   |                              |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                       |                                                   |                              |                                                   |                              |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ     | 61 437                                            |                              | 88 202                                            |                              |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                     |                                                   |                              |                                                   |                              |
| Záväzky voči zamestnancom                                                | 65 465                                            |                              | 55 882                                            |                              |
| Daňové záväzky a dotácie                                                 | 148 115                                           |                              | 96 006                                            |                              |
| Záväzky z derivátových operácií                                          |                                                   |                              |                                                   |                              |
| Iné záväzky                                                              | 9 622                                             |                              | 21 755                                            |                              |
| Bežné bankové úvery                                                      | 218 943                                           |                              | 163 900                                           |                              |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                             |                                                   |                              |                                                   |                              |

## III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                  | BO        | PO        |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 2 309 153 | 2 401 870 |
| odpočítateľné                                                                  |           |           |
| zdaniteľné                                                                     | 92 717    | 98 834    |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |           |           |
| odpočítateľné                                                                  |           |           |
| zdaniteľné                                                                     |           |           |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |           |           |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |           |           |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 22        | 22        |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     |           |           |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |           |           |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          |           |           |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 |           |           |
| Odložený daňový záväzok                                                        | 20 398    | 21 788    |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | 508 014   | 528 411   |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          |           |           |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 |           |           |
| Iné                                                                            |           |           |

## III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | BO    | PO    |
|--------------------------------------------|-------|-------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 8 067 | 7 011 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 735 | 4 368 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |       |       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |       |       |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 4 735 | 4 368 |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 3 397 | 3 312 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 9 405 | 8 067 |

## III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                 | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny za BO | Suma istiny za PO |
|-------------------------------|------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Dlhodobé bankové úvery        |      |               |                  |                   |                   |
| Sberbank - reštrukturalizácia | Eur  |               | 31.12.2026       | 2 919 808         | 3 115 050         |
| SZRB - reštrukturalizácia     | Eur  |               | 31.12.2024       | 186 097           | 209 798           |
| Krátkodobé bankové úvery      |      |               |                  |                   |                   |
| Sberbank - reštrukturalizácia | Eur  |               | 31.12.2017       | 195 243           | 143 200           |
| SZRB - reštrukturalizácia     | Eur  |               | 31.12.2017       | 23 700            | 20 700            |
| Dlhodobé pôžičky              |      |               |                  |                   |                   |
| Krátkodobé pôžičky            |      |               |                  |                   |                   |
| Krátkodobé finančné výpomoci  |      |               |                  |                   |                   |

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |            |            |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |            | 8          |
| Orange                                      |            | 8          |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |            |            |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 2 763      | 4 256      |
| Výnosy za ubytovanie, stravu                | 2 763      | 4 256      |

## III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                     |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                     |                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                     |                    | Splatnosť                                    |                                     |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         | 2 778                   | 2 024                               |                    | 10 862                                       | 4 802                               |                    |
| Finančný výnos | 744                     | 235                                 |                    | 2 115                                        | 979                                 |                    |
| Spolu          | 3 522                   | 2 259                               |                    | 12 977                                       | 5 781                               |                    |

## III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                              | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                      |            |            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                            |            |            |

## III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|----------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň      | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 25 599              | X        | X       | - 162 819                                    | X        | X       |
| teoretická daň                               | X                     | - 5 632  | 22,00   | X                                            | - 35 820 | 22,00   |
| Daňovo neuznané náklady                      | 155 791               | 34 274   | 22,00   | 216 584                                      | 47 648   | 22,00   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | - 57 193              | - 12 582 | 22,00   | - 1 855                                      | - 408    | 22,00   |
| Vplyv nevykázaného odložen. daň. pohľadávky  |                       |          |         |                                              |          |         |
| Umorenie daňovej straty                      | - 72 999              | - 16 060 | 22,00   | - 51 910                                     | - 11 420 | 22,00   |
| Zmena sadzby dane                            |                       |          |         |                                              |          |         |
| Iné                                          |                       |          |         |                                              |          |         |
| Spolu                                        |                       |          |         |                                              |          |         |
| Splatná daň z príjmov                        | X                     | 2 880    |         | X                                            | 2 880    |         |
| Odložená daň z príjmov                       | X                     | - 20 397 | 22,00   | X                                            | - 21 787 | 22,00   |
| Celková daň z príjmov                        | X                     | - 17 517 |         | X                                            | - 18 907 |         |

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb |         |           |           |    |    |
|---------------|--------------------------------|---------|-----------|-----------|----|----|
|               | tovar                          |         | služby    |           |    |    |
|               | BO                             | PO      | BO        | PO        | BO | PO |
| Slovensko     | 157 639                        | 149 750 | 3 122 087 | 2 805 648 |    |    |
|               |                                |         |           |           |    |    |
| Spolu         | 157 639                        | 149 750 | 3 122 087 | 2 805 648 |    |    |

**IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| Názov položky                                                     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  | 21 523     | 21 257     |
| Aktivácia zamestnaneckej stravy                                   | 21 523     | 21 257     |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 945     | 32 769     |
| Inventúrne prebytky                                               |            | 5 280      |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                        | 11 455     | 27 489     |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 16 737     | 16 839     |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 77         | 176        |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 77         | 176        |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 16 660     | 16 663     |
| Úrok z pôžičky                                                    | 16 660     | 16 663     |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:         |            |            |

## IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                      | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 570 963    | 446 865    |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:          |            | 600        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                |            | 600        |
| iné uisťovacie auditorske služby                                   |            |            |
| daňové poradenstvo                                                 |            |            |
| ostatné neauditorske služby                                        |            |            |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:    | 569 385    | 443 011    |
| Opravy a udržiavanie                                               | 33 905     | 30 667     |
| Cestovné                                                           | 4 727      | 10 720     |
| Ostatné služby                                                     | 530 753    | 401 624    |
| Osobné náklady, z toho:                                            | 1 321 118  | 1 227 813  |
| Mzdy                                                               | 963 129    | 906 155    |
| Ostatné náklady na závislú činnosť                                 | 10 522     |            |
| Sociálne poistenie                                                 | 240 893    | 298 776    |
| Zdravotné poistenie                                                | 78 487     |            |
| Sociálne zabezpečenie                                              | 28 087     | 22 882     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 491 818    | 539 014    |
| Dane a poplatky                                                    | 14 677     | 13 516     |
| Iné prevádzkové náklady                                            | 159 580    | 205 991    |
| Odpisy                                                             | 317 561    | 319 507    |
| Finančné náklady, z toho:                                          | 77 569     | 81 532     |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 15         | 183        |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 15         | 183        |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:              | 77 554     | 81 349     |
| Nákladové úroky                                                    | 69 948     | 73 165     |
| Ostatné finančné náklady                                           | 7 606      | 8 184      |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:         |            |            |

## IV.4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |            |            |
| Tržby z predaja služieb                 | 3 122 087  | 2 805 648  |
| Tržby za tovar                          | 157 639    | 149 750    |
| Výnosy zo zákazky                       |            |            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |            |            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |            |            |
| Čistý obrat celkom                      | 3 279 726  | 2 955 398  |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

## VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba        | Druh transakcie   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |            |
|-------------------------|-------------------|------------------------------|------------|
|                         |                   | Hodnota BO                   | Hodnota PO |
| Mgr. Marošová Soňa      | predaj tovaru     |                              | 2 191      |
| Mgr. Marošová Soňa      | prijatá služba    | 30 000                       | 10 000     |
| Svitana František       | prijatá služby    |                              | 2 844      |
| Paxtour, a.s.           | fakturácia úrokov | 16 656                       | 16 656     |
| O3, s.r.o.              | prijatá služba    | 18 000                       | 21 500     |
| Fair Play Media, s.r.o. | prijatá služba    | 43 200                       | 11 100     |
|                         |                   |                              |            |
|                         |                   |                              |            |
|                         |                   |                              |            |

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Druh transakcie   | Suma transakcie | Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam |
|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| prijatá služba    | 30 000          | 3 000                                                           |                       |                            |
| fakturácia úrokov | 16 656          | 16 656                                                          |                       |                            |
| prijatá služba    | 18 000          |                                                                 |                       |                            |
| prijatá služba    | 43 200          | 9 600                                                           |                       |                            |
|                   |                 |                                                                 |                       |                            |
|                   |                 |                                                                 |                       |                            |

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Popis transakcie                    | Suma transakcie za bežné účtovné obdobie |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
|                                     | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom           | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| HITERA, s.r.o. - prijaté služby     |                                          |                              | 214 561                  |                 |                             |                   |                          |
| HITERA, s.r.o. - poskytnuté služby  |                                          |                              | 28 254                   | 1               |                             |                   |                          |
| VSZP - poskytnuté služby            |                                          | 645 160                      |                          |                 |                             |                   |                          |
| Obec V. Ružbachy - prij. služby     |                                          | 2 471                        |                          |                 |                             |                   |                          |
| Obec V. Ružbachy - poskytnuté služ. |                                          | 2 379                        |                          |                 |                             |                   |                          |
| Ing. Maroš Ivan - prij. služby      |                                          | 1 262                        |                          |                 |                             |                   |                          |
|                                     |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|                                     |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |

| Popis transakcie                         | Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
|                                          | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom                                  | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| HITERA, s.r.o. - prijaté služby          |                                                                 |                              | 210 916                  |                 |                             |                   |                          |
| HITERA, s.r.o. - poskytnuté služby       |                                                                 |                              | 32 052                   | 1               |                             |                   |                          |
| F.I.M. Finance, a.s. - prijaté služby    |                                                                 | 37 083                       |                          |                 |                             |                   |                          |
| F.I.M. Finance, a.s. - poskytnuté služby |                                                                 | 25 000                       |                          |                 |                             |                   |                          |
| VSZP - poskytnuté služby                 |                                                                 | 670 714                      |                          |                 |                             |                   |                          |
| Obec V. Ružbachy - prij. služby          |                                                                 | 2 182                        |                          |                 |                             |                   |                          |
| Obec V. Ružbachy - poskytnuté služ.      |                                                                 | 724                          |                          |                 |                             |                   |                          |
| Ing. Maroš Ivan - prij. služby           |                                                                 | 2 523                        |                          |                 |                             |                   |                          |
|                                          |                                                                 |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|                                          |                                                                 |                              |                          |                 |                             |                   |                          |

## VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

| Druh príjmu, výhody                                             | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                 | štatutárnych                                    | dozorných | iných | štatutárnych                                   | dozorných | iných |
|                                                                 | Bežné účtovné obdobie                           |           |       | Bežné účtovné obdobie                          |           |       |
|                                                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie    |           |       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie   |           |       |
| Odmeny                                                          |                                                 | 4 182     |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 | 4 182     |       |                                                |           |       |
| Záruky                                                          |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné zabezpečenie                                                |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia           |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia             |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Použitie finančné prostriedky                                   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať      |                                                 |           |       |                                                |           |       |

## Čl. VIII Ostatné informácie

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imaniaČl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie     |           |           |         |                            |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|-----------|---------|----------------------------|
|                                                                   | Stav na zač. účt. obdobia | Prírastky | Úbytky    | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie                                                   | 7 034 351                 |           |           |         | 7 034 351                  |
| Zmena základného imania                                           |                           |           |           |         |                            |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                           |           |           |         |                            |
| Emisné ážio                                                       |                           |           |           |         |                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 31 740                    | 13        | 13        |         | 31 740                     |
| Zákonné rezervné fondy                                            |                           |           |           |         |                            |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                    |                           |           |           |         |                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | - 644 877                 | 644 877   | 789 697   |         | - 789 697                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 4 147 198                 |           |           |         | 4 147 198                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení |                           |           |           |         |                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 283                       |           |           |         | 283                        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -1 244 006                | 1 244 006 | 1 387 918 |         | -1 387 918                 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie                          | - 143 912                 | - 8 082   | - 143 912 |         | - 8 082                    |
| Vyplatené dividendy                                               |                           |           |           |         |                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                           |           |           |         |                            |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                           |           |           |         |                            |

| Položka vlastného imania                                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                            |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|---------|----------------------------|
|                                                                  | Stav na zač. účt. obdobia                    | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie                                                  | 7 034 351                                    |           |         |         | 7 034 351                  |
| Zmena základného imania                                          |                                              |           |         |         |                            |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                             |                                              |           |         |         |                            |
| Emisné ážio                                                      |                                              |           |         |         |                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                         | 31 740                                       |           |         |         | 31 740                     |
| Zákonné rezervné fondy                                           |                                              |           |         |         |                            |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                   |                                              |           |         |         |                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov              | -1 138 420                                   | 493 543   |         |         | - 644 877                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                        | 4 147 198                                    |           |         |         | 4 147 198                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení |                                              |           |         |         |                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                  | 352 405                                      | 2 678     | 354 800 |         | 283                        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                 | -1 242 680                                   | 14 258    | 15 584  |         | -1 244 006                 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie                         | - 338 146                                    |           | 143 912 | 338 146 | - 143 912                  |
| Vyplatené dividendy                                              |                                              |           |         |         |                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                 |                                              |           |         |         |                            |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa           |                                              |           |         |         |                            |

## Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2016

Dátum: 16.03.2017

Strana: 1 / 2

| Označenie | Text                                                         | Číslo riadku | Bežné účt. obdobie | Predchádzajúce účt. obdobie |
|-----------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------------------------|
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                         | 1            |                    |                             |
| Z/S       | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením        | 2            | - 25 599           | - 162 819                   |
| A.1.      | Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti  | 3            | 407 813            | 376 501                     |
| A.1.1.    | Odpisy DNHM a DHM                                            | 4            | 317 561            | 319 507                     |
| A.1.2.    | Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení          | 5            |                    |                             |
| A.1.3.    | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku               | 6            |                    |                             |
| A.1.4.    | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                | 7            |                    |                             |
| A.1.5.    | Zmena stavu opravných položiek                               | 8            | 9 587              | 5 615                       |
| A.1.6.    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov  | 9            | 13 211             | - 33 791                    |
| A.1.7.    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov         | 10           |                    |                             |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov                                   | 11           | 69 948             | 73 165                      |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov                                    | 12           | - 16 660           | - 16 664                    |
| A.1.10.   | Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.   | 13           |                    |                             |
| A.1.11.   | Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv. | 14           |                    |                             |
| A.1.12.   | Výsledok z predaja dlhodobého majetku                        | 15           | - 388              |                             |
| A.1.13.   | Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.   | 16           | 14 554             | 28 669                      |
| A.2.      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                        | 17           | 35 013             | 104 622                     |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti               | 18           | - 4 144            | 5 885                       |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                 | 19           | 34 093             | 88 400                      |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob                                            | 20           | 5 064              | 10 337                      |
| A.2.4.    | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku                  | 21           |                    |                             |
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                         | 22           | 417 227            | 318 304                     |
| A.3.      | Prijaté úroky                                                | 23           | 16 660             | 16 664                      |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky                                   | 24           | - 69 948           | - 73 165                    |
| A.5.      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku                  | 25           |                    |                             |
| A.6.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku        | 26           |                    |                             |
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                         | 27           | 363 939            | 261 803                     |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky                   | 28           |                    |                             |
| A.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru                               | 29           |                    |                             |
| A.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru                              | 30           |                    |                             |
| A.        | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                   | 31           | 363 939            | 261 803                     |
|           | Peňažné toky z investičnej činnosti                          | 32           |                    |                             |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie DNHM                                   | 33           |                    |                             |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie DHM                                    | 34           | - 178 029          | - 81 781                    |
| B.3.      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov | 35           |                    |                             |
| B.4.      | Príjmy z predaja DNHM                                        | 36           |                    |                             |
| B.5.      | Príjmy z predaja DHM                                         | 37           | 500                |                             |
| B.6.      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov      | 38           |                    |                             |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou        | 39           |                    |                             |
| B.8.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j. | 40           |                    |                             |
| B.9.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám  | 41           |                    |                             |
| B.10.     | Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám | 42           |                    |                             |
| B.11.     | Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku       | 43           |                    |                             |
| B.12.     | Prijaté úroky                                                | 44           |                    |                             |
| B.13.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku                  | 45           |                    |                             |
| B.14.     | Výdavky súvisiace s derivátmi                                | 46           |                    |                             |
| B.15.     | Príjmy súvisiace s derivátmi                                 | 47           |                    |                             |
| B.16.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky                   | 48           |                    |                             |
| B.17.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.  | 49           |                    |                             |
| B.18.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin. | 50           |                    |                             |
| B.19.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť           | 51           |                    |                             |
| B.20.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť          | 52           |                    |                             |
| B.        | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                    | 53           | - 177 529          | - 81 781                    |
|           | Peňažné toky z finančnej činnosti                            | 54           |                    |                             |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní                               | 55           |                    |                             |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov               | 56           |                    |                             |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO  | 57           |                    |                             |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary                                         | 58           |                    |                             |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                           | 59           |                    |                             |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií | 60           |                    |                             |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed. | 61           |                    |                             |

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2016

Dátum: 16.03.2017

Strana: 2 / 2

| Označenie   | Text                                                                | Číslo riadku | Bežné účt. obdobie | Predchádzajúce účt. obdobie |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------------------------|
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.        | 62           |                    |                             |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov                                             | 63           |                    |                             |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov</b> | <b>64</b>    | <b>- 183 643</b>   | <b>- 136 636</b>            |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov                           | 65           |                    |                             |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov              | 66           |                    |                             |
| C.2.3.      | Príjmy z úverov poskytnutých bankou                                 | 67           | 14 320             | 64 074                      |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou                     | 68           | - 178 220          | - 182 374                   |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek                                         | 69           |                    |                             |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                       | 70           | - 2 200            |                             |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku                     | 71           | - 9 539            | - 14 097                    |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.        | 72           | 7 000              |                             |
| C.2.9.      | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov               | 73           | - 15 004           | - 4 239                     |
| C.2.10.     | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.         | 74           |                    |                             |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky                                          | 75           |                    |                             |
| C.4.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku               | 76           |                    |                             |
| C.5.        | Výdavky súvisiace s derivátmi                                       | 77           |                    |                             |
| C.6.        | Príjmy súvisiace s derivátmi                                        | 78           |                    |                             |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky                          | 79           |                    |                             |
| C.8.        | Príjmy mimoriadneho charakteru                                      | 80           |                    |                             |
| C.9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru                                     | 81           |                    |                             |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                      | <b>82</b>    | <b>- 183 643</b>   | <b>- 136 636</b>            |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>   | <b>83</b>    | <b>2 767</b>       | <b>43 386</b>               |
| E.          | Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia         | 84           | 68 686             | 25 293                      |
| F.          | Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia        | 85           | 71 453             | 68 679                      |
| G.          | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.        | 86           | - 62               | 7                           |
| H.          | Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely        | 87           | 71 391             | 68 686                      |