

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti**

**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., ul. SNP 519, 039 12  
Turčianske Teplice, IČO: 31 642 322**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### **Názor**

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. 12. 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. 12. 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 audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### **Zodpovednosť predstavenstva za účtovnú závierku**

Predstavenstvo je zodpovedné 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 sú členovia predstavenstva zodpovední za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti

v účtovníctve, ibaže by mali v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemali inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### **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 audítorských 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 audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené predstavenstvom.
- Robíme záver o tom, či predstavenstvo vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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 audítorských 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.

V Martine dňa 30.júna 2017

AT consulting, k.s.

Tulská č. 9, 03601 Martin

číslo licencie 312

Ing. Katarína Plešková

číslo licencie 426

podpis audítora









## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ě 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><b>2 0 2 0 4 3 5 8 5 7</b> | Účtovná závierka<br><b>X</b> riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od <b>1 2 0 1 6</b>                                                          |
| IČO<br><b>3 1 6 4 2 3 2 2</b>                            | mimoriadna                          | <b>X</b> veľká           | Za obdobie<br>do <b>1 2 2 0 1 6</b>                                                        |
| SK NACE<br><b>8 6 . 9 0 . 9</b>                          | priebežná                           | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od <b>1 2 0 1 5</b><br>do <b>1 2 2 0 1 5</b> |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S l o v e n s k é I i e č e b n é k ú p e l e T u r č i a n s k e  
T e p l i c e , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

5 1 9

PSČ

Obec

0 3 9 1 2 T U R Č I A N S K E T E P L I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 0 5 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3 |
|                     |                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                   | 01                   |                       | 2 9 4 0 6 5 6 7   | 1 9 4 6 6 5 5 5                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 9 9 4 0 0 1 2     | 1 6 1 6 0 7 7 0                                 |         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                | 02                   |                       | 2 1 9 4 9 6 5 4   | 1 2 0 6 2 3 9 8                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 9 8 8 7 2 5 6     | 1 1 3 9 8 3 8 8                                 |         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                 | 03                   |                       | 3 2 4 5 7 4       | 3 4 5 9 8                                       |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 2 8 9 9 7 6       | 1 1 1 5 5                                       |         |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                           | 04                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                  | 05                   |                       | 1 6 3 1 0 6       | 3 8 9 4                                         |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 5 9 2 1 2       | 1 8 5 6                                         |         |
| 3.                  | Ocenené práva<br>(014) - /074, 091A/                                            | 06                   |                       | 1 3 7 0 1 7       | 6 2 5 3                                         |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 3 0 7 6 4       |                                                 |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                 | 07                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/        | 08                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                    | 09                   |                       | 2 4 4 5 1         | 2 4 4 5 1                                       |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   | 9 2 9 9                                         |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/    | 10                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>               | 11                   |                       | 2 0 8 5 9 0 8 0   | 1 1 2 8 9 6 2 1                                 |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 9 5 6 9 4 5 9     | 1 0 7 0 7 0 6 3                                 |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                       | 12                   |                       | 2 8 5 3 6 9       | 2 8 5 3 6 9                                     |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                   | 2 4 0 1 1 2                                     |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                   | 13                   |                       | 1 1 8 4 6 7 4 5   | 4 7 8 8 9 5 9                                   |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 7 0 5 7 7 8 6     | 5 0 3 0 3 5 4                                   |         |
| 3.                  | Samostatné<br>huteľné veci a<br>súbory huteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       | 3 5 3 0 2 3 9     | 1 0 1 8 5 6 6                                   |         |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 2 5 1 1 6 7 3     | 5 0 8 4 3 9                                     |         |





| 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                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   | 9 1 0 3 8                            | 9 1 0 3 8     | 9 1 0 3 8                                       |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 5 0 9 7 7 3 9                        | 5 0 9 7 7 3 9 | 4 8 3 7 1 2 0                                   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 7 9 5 0                              | 7 9 5 0       |                                                 |
| 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                   | 7 6 6 0 0 0<br>2 7 8 2 1             | 7 3 8 1 7 9   | 6 8 0 1 7 0                                     |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |               |                                                 |
| 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 6 6 0 0 0<br>2 7 8 2 1             | 7 3 8 1 7 9   | 6 8 0 1 7 0                                     |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |               |                                                 |





| Označenie<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                                         |
| 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<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                      | 33                   | 7 4 2 5 9 6 7                        | 7 3 7 3 2 1 1 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 5 2 7 5 6                            |               | 4 7 2 7 7 9 8                                   |
| B.I.           | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                             | 34                   | 5 9 2 8 9 2 5                        | 5 9 2 8 9 2 5 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 1 5 3 2 0 3 1                                   |
| B.I.1.         | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                     | 35                   | 2 8 7 1 8 1                          | 2 8 7 1 8 1   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 1 2 4 3 5                                     |
| 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                   | 5 6 4 1 7 4 4                        | 5 6 4 1 7 4 4 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 1 3 1 9 5 9 6                                   |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                                      |               |                                                 |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                        | 41                   | 6 8 9 0 0                            | 6 8 9 0 0     |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 4 5 0 3 0                                       |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                         | 42                   | 0                                    |               |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                                      | Netto       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>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                   | 6 8 9 0 0                            | 6 8 9 0 0   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                                      |             | 4 5 0 3 0                                       |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 0 2 7 3 6 2                        | 9 7 4 6 0 6 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 5 2 7 5 6                            |             | 2 1 1 6 5 4 2                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 9 4 3 7 4 7                          | 8 9 1 4 3 9 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 5 2 3 0 8                            |             | 1 0 2 2 9 8 2                                   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                                      |             |                                                 |
| 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                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 9 4 3 7 4 7<br>5 2 3 0 8             | 8 9 1 4 3 9 | 1 0 2 2 9 8 2                                   |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                                      |             |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                                      |             |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohla-<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 5 1 6 2                            | 1 5 1 6 2   | 1 0 2 7 6 6 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 8 4 5 3<br>4 4 8                   | 6 8 0 0 5   | 6 5 8 9 8                                       |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                                      |             | 0                                               |
| 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                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                       |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 4 0 0 7 8 0                          | 4 0 0 7 8 0 | 1 0 3 4 1 9 5                                   |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 4 4 8 5                              | 4 4 8 5     | 5 3 6 7                                         |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 3 9 6 2 9 5                          | 3 9 6 2 9 5 | 1 0 2 8 8 2 8                                   |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 3 0 9 4 6                            | 3 0 9 4 6   | 3 4 5 8 4                                       |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   | 2 5 8 3                              | 2 5 8 3     | 3 5 8 3                                         |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 2 0 6 7 6                            | 2 0 6 7 6   | 2 1 3 8 7                                       |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |             |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 7 6 8 7                              | 7 6 8 7     | 9 6 1 4                                         |

| 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 9 4 6 6 5 5 5         | 1 6 1 6 0 7 7 0                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 8 5 6 5 7 1 3           | 8 2 7 8 5 8 6                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 4 5 8 1 1 8 7           | 4 5 8 1 1 8 7                                     |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 3 0 5 4 2 6 7           | 3 0 5 4 2 6 7                                     |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   | 4 9 7 9 0 8 8           | 4 9 7 9 0 8 8                                     |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-353)                                  | 84                   | - 3 4 5 2 1 6 8         | - 3 4 5 2 1 6 8                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | 2 4 6 3 3               | 2 4 6 3 3                                         |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 6 5 1 2 7 9             | 6 1 8 7 7 6                                       |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 6 5 1 2 7 9             | 6 1 8 7 7 6                                       |
| 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                   | 1 1 8 9 0 1                | 1 1 8 9 0 1                                          |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   | 1 1 8 9 0 1                | 1 1 8 9 0 1                                          |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 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                   | 2 9 0 2 5 8 6              | 2 6 1 0 0 6 1                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 2 9 0 2 5 8 6              | 2 6 1 0 0 6 1                                        |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   |                            |                                                      |
| 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                  | 2 8 7 1 2 7                | 3 2 5 0 2 8                                          |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 8 5 4 6 7 5 8              | 5 4 9 9 1 8 8                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 4 0 3 5 1                  | 2 8 5 3 3                                            |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  | 2 5 0 6                    |                                                      |
| 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 5 0 6                    |                                                      |
| 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                  |                            |                                                      |
| 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                  | 3 7 8 4 5                  | 2 8 5 3 3                                            |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |





| 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.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  | 4 1 2 3 9 4 9              | 1 0 3 6 2 7 9                                        |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 3 9 6 9 9 5 6              | 2 1 3 6 9 7 8                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 3 6 5 9 8 9 0              | 1 8 5 0 7 6 9                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 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                  | 3 6 5 9 8 9 0              | 1 8 5 0 7 6 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                  | 1 5 5 4 3 7                | 1 3 6 3 0 7                                          |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 9 1 7 1 8                  | 7 9 0 8 3                                            |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 5 2 5 9 7                  | 6 3 2 4 8                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 1 0 3 1 4                  | 7 5 7 1                                              |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 6 6 0 4 3                | 1 3 6 5 8 3                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 4 4 4 9 1                | 1 3 1 7 5 7                                          |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 2 1 5 5 2                  | 4 8 2 6                                              |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 2 4 6 4 5 9                | 2 1 6 0 8 1 5                                        |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-/255A)                                                                                                               | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 2 3 5 4 0 8 4              | 2 3 8 2 9 9 6                                        |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  | 2 2 7 3 7 0 2              | 2 3 1 1 8 5 9                                        |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 8 0 3 8 2                  | 7 1 1 3 7                                            |





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



| 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 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 5 6 9 4 6 2 5              | 5 1 9 6 7 3 4                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1 8 3 4 0                  | 2 4 7 7 4                                            |
| 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 7 8 9 1                  | 1 8 8 2 7                                            |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 1 7 8 9 1                  | 1 8 8 2 7                                            |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 2 4 6                      | 5 5 8 7                                              |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 2 0 3                      | 3 6 0                                                |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 9 2 0 9 7                  | 7 3 7 7 4                                            |
| 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                   | - 1 6 0 0 9                | 2 8 2 7 4                                            |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 6 8 2 8 5                  | 7 0 7 6                                              |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 6 8 2 8 5                  | 7 0 7 6                                              |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 5 9 7 4                    | 3 8 1 6                                              |
| 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                   | 3 3 8 4 7                  | 3 4 6 0 8                                            |





| 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                   | - 7 3 7 5 7                | - 4 9 0 0 0                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 3 8 1 1 1 0                | 4 2 0 9 4 0                                          |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 9 3 9 8 3                  | 9 5 9 1 2                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 1 1 7 8 5 2                | 1 3 2 6 9 6                                          |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 2 3 8 6 9                | - 3 6 7 8 4                                          |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 2 8 7 1 2 7                | 3 2 5 0 2 8                                          |

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016**

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

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

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

**Sídlo účtovnej jednotky:**

SNP 519 , Turčianske Teplice 03912

**Informácie o účtovnej jednotke:**

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

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

| Predmet činnosti                                                                                                                                                                                                                   |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Činnosti podľa výpisu z OR                                                                                                                                                                                                         | Vykonávané od |
| Poskytovanie ambulantných kúpeľných služieb rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb                                                                                                                              | 31.1.1996     |
| Poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb                                                                                                                                                                                    | 31.1.1996     |
| Poskytovanie doplnkových služieb, obchodné služby, reštauračné služby, záhradnícke služby, služby pomocných techn. prevádzok                                                                                                       | 31.1.1996     |
| Zabezpečenie ochrany prírodných liečivých zdrojov a starostlivosť o kúpeľné prostredie                                                                                                                                             | 31.1.1996     |
| Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu ( fitness, sauna, solarium, bazen)                                                                                                                                 | 5.10.1999     |
| Prenájom nehnuteľností s poskytovaním súvisiacich služieb                                                                                                                                                                          | 5.10.1999     |
| Prenájom strojov, prístrojov a zariadenia a motorových vozidiel                                                                                                                                                                    | 5.10.1999     |
| Organizovanie kurzov, seminárov a školení                                                                                                                                                                                          | 5.10.1999     |
| Reklamné a propagačné činnosti                                                                                                                                                                                                     | 5.10.1999     |
| Predj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu                                                                                                                                                     | 5.10.1999     |
| Zmenárenská činnosť                                                                                                                                                                                                                | 5.10.1999     |
| Masérské služby                                                                                                                                                                                                                    | 28.8.2010     |
| Vedenie účtovníctva                                                                                                                                                                                                                | 28.8.2010     |
| Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem vodiča najviac 8 miest na sedenie                                                                                                    | 28.8.2010     |
| Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí                                                                                                                                                                                  | 22.1.2003     |
| Poskytovanie zdravot.starostl v zdravotníckom zariadení.-v ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti v zdravotníckom povolaní lekár v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria,balneológia a liečebná rehabilitácia | 28.8.2010     |
| Prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti- prírodné liečebné kúpele                                                                                                                                                        | 26.9.2012     |
| Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied                                                                                                                                                                             | 16.11.2016    |
| Prevádzkovanie športových zariadení                                                                                                                                                                                                | 16.11.2016    |
| Organizovanie športových podujatí                                                                                                                                                                                                  | 16.11.2016    |
| Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení                                                                                                                                                                     | 16.11.2016    |

**Priemerný počet zamestnancov**

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



**Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016

**Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

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

**Údaje o konsolidácii**

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

**Čl.2. Informácie o prijatých postupoch****Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

**Informácie o zmenách účtovných metód a zásad**

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

**Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

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

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

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

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

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

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

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

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

**Tvorba odpisového plánu**

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

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

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

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

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

**Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku**

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

**Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období**

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



**Čl.3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy****1. k aktívam súvahy:***Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku*

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

Tabuľka č. 2

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



## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu      |
| a                                  | b                                            | c          | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 240 112                                      | 11 653 132 | 3 010 184                                         |                                       |                                 | 91 038      | 904 332         | 9 319                       | 15 908 117 |
| Prírastky                          |                                              | 28 748     | 112 077                                           |                                       |                                 |             | 4 095 347       | 126 256                     | 4 362 428  |
| Úbytky                             |                                              |            | 105 742                                           |                                       |                                 |             | 162 559         | 135 575                     | 403 876    |
| Presuny                            |                                              | -8 410     | 8410                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 240 112                                      | 11 673 470 | 3 024 929                                         |                                       |                                 | 91 038      | 4 837 120       | 0                           | 19 866 669 |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6 225 419  | 2 479 048                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 8 704 467  |
| Prírastky                          |                                              | 417 697    | 143 184                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 560 881    |
| Úbytky                             |                                              |            | 105 742                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 105 742    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 6 643 116  | 2 516 490                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 159 606  |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 240 112                                      | 5 427 713  | 531 136                                           |                                       |                                 | 91 038      | 904 332         | 9 319                       | 7 203 650  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 240 112                                      | 5 030 354  | 508 439                                           |                                       |                                 | 91 038      | 4 837 120       | 0                           | 10 707 063 |

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 10 304 073                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                  |

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

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti.



- záložné právo na pohľadávky plynúce z poskytovania liečebnej starostlivosti a bankový účet na ktorý budú smerovať úhrady pohľadávok z liečebnej starostlivosti,
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- zmenka a zmenkové vyhlásenie dlžníka s avalom spoludlžníka

2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 276/CORP/2015, zmluv o úvere č. 241/CORP/2015 v zmysle dodatkov a zmluvy o kontokorentnom úvere č.418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015 v zmysle dodatkov.

Zabezpečením úverov je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3, 624/1 a 624/2 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti, LD Modrý kúpeľ sup. č. 590 na pozemku KN-C parcela č. 624/2 v celosti, LD Malá Fatra sup. č. 1876 na pozemku KN-C parcela č. 624/1 v celosti,
- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 2309 stavba LD Veľká Fatra 2, vlastníkom ktorej je spoludlžník KTT-INVEST, a.s.
- záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a bankové účty, taktiež spoludlžníka, ktorým je spoločnosť KTT-INVEST, a.s.
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- blankozmenka

3. Spoločnosť má zriadené záložné právo na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra a to na pozemky KN-C parc.č. 157/1, 624/1 a stavbu LD Malá Fatra sup.č. 1876 v prospech Ministerstva hospodárstva SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra.

### Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č.1

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

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

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

#### Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |               |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c             | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 24 152                                | 29 043        | 887                                           |                                                        | 52 308                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 448                                   |               |                                               |                                                        | 448                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>24 600</b>                         | <b>29 043</b> | <b>887</b>                                    |                                                        | <b>52 756</b>                      |



**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

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

| Bezprostredne predchádzajúce obdobie  |                     | Tabuľka č. 2         |                  |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky                         | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| a                                     | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>            |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                        |                     |                      |                  |
| Odložená daňová pohľadávka            | 45 030              |                      | 45 030           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>      | <b>45 030</b>       | <b>0</b>             | <b>45 030</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>          |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 795 741             | 251 393              | 1 047 134        |
| Daňové pohľadávky                     | 1 027 662           |                      | 1 027 662        |
| Iné pohľadávky                        | 47 334              | 19 012               | 66 346           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>    | <b>1 870 737</b>    | <b>270 405</b>       | <b>2 141 142</b> |

**Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

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

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

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

**Informácie o odloženej daňovej pohľadávke****Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

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

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

**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

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



## 2. K pasívam súvahy

## Údaje o základnom imaní

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

## Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

tabuľka č.1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 325 028                                         |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                           |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 32 503                                          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                               |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0                                               |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                                               |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                               |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 292 525                                         |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                                               |
| Spolu                                           | 325 028                                         |

Tabuľka č.2

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

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

**Informácie o rezervách**

Tabuľka č.1

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

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

Tabuľka č.2

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

**Informácie o záväzkoch**

**Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

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

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

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

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



**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

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

**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

| Názov položky                                                                                                                | Mena | Úrok p. a. v %     | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                                                                            | b    | c                  | d                | e                                                      | f                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                                                                |      |                    |                  |                                                        |                                                                               |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť          | eur  | 3M euribor+2,3%    | 31.8.2027        | 4 123 949                                              | 1 036 280                                                                     |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                                                                                              |      |                    |                  |                                                        |                                                                               |
| Tatra banka, a.s. –splátkový úver krátkodobá časť úveru č.1684/2006                                                          | eur  | 3M euribor+1,25 %  | 31.8.2016        | 0                                                      | 163 447                                                                       |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,krátkodobá časť        | eur  | 3M euribor +2,3 %  | 31.12.2016       | 0                                                      | 136 000                                                                       |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. - investičný úver č.276/CORP/2015 ,krátkodobá časť                          | Eur  | 3M euribor +1,85 % | 31.7.2016        | 0                                                      | 1 474 796                                                                     |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. kontokorentný úver č.418/CORP/2015 , v zmysle dodatku č. 2, krátkodobá časť | eur  | 1M euribor+1,65 %  | 28.2.2018        | 246 459                                                | 166 447                                                                       |

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

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

| Názov položky                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>             | <b>2 273 702</b>      | <b>2 311 859</b>                             |
| Dotácia na investície –Spa centrum- dlhodobá časť           | 842 655               | 876 098                                      |
| Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť           | 1 431 047             | 1 435 761                                    |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>           | <b>80 382</b>         | <b>71 137</b>                                |
| Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2016 | 33 194                | 33 194                                       |
| Liečebné služby                                             | 46 916                | 37 694                                       |
| Ostatné                                                     | 272                   | 249                                          |

Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova nebola do dňa účtovnej závierky daná do užívania a nie je stanovený termín spustenia prevádzky a nie je možné stanoviť termín zaradenia majetku, z uvedeného dôvodu je zaúčtovaná celková suma na dlhodobých dotáciách.

**Ďalšie informácie o odloženej dani:**

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                             | - 3281                |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                             |                       |                                              |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 21                    | 22                                           |



**Čl.4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát***Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti*

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

**Suma čistého obratu**

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

**Informácie o nákladoch voči audítormi a audítorskej spoločnosti**

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

**Informácie o ostatných významných nákladoch**

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

**Informácia o dani z príjmov**

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



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

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                       |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 | 5 621 957             |                                 |
| Iné podmienené záväzky- exekučné konanie  | 186 673               |                                 |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                                              |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                                              |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                                              |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                                              |                                 |
| Z ručenia                                 | 6 510 477                                    |                                 |
| Iné podmienené záväzky- exekučné konanie  | 186 673                                      |                                 |

**Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:**

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

**Exekučné konanie:**

Blokovanie finančných prostriedkov na bežnom účte na základe prebiehajúceho exekučného konania na exekútorskom úrade JUDr. Mariana Janeca pod č. EX1408/2014 v prospech oprávneného Mesta Turčianske Teplice o vymoženie čiastky 166 645 € s príslušenstvom. Uznesením OS Martin č.k. 17Er/2879/2014-83 zo dňa 19.12.2014 súd povolil odklad exekúcie a to do právoplatného skončenia konania vedeného na KS Žilina č. 21S/125/2014-94 (viď v čl. 6). **Exekučné konanie** bolo rozhodnutím Okresného súdu v Martine na základe uznesenia č. 17Er/2879/2014-125 zo dňa **15.4.2016 zastavené**. Odvolanie voči tomuto uzneseniu podané oprávneným, bolo Krajským súdom Žilina zastavené dňa 28.2.2017 (č. 5/CoE/7/2017).

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

1. Spoločnosť listom zo dňa 24.5.2012 oznámila Mestu Turčianske Teplice, že nebola povinná vyberať a odvádzať daň za ubytovanie, pokiaľ ide o návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť. Spoločnosť prestala vyberať a odvádzať daň z ubytovania z pobytu návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť od apríla 2012, nakoľko spoločnosť ako poskytovateľ zdravotnej starostlivosti nie je a ani nikdy nebola povinná vyberať a odvádzať daň z ubytovania podľa ust. § 37 zákona o miestnych daniach. Spoločnosť žiada od správcu dane vrátenie dane z ubytovania aj za daň odvedenú v minulosti, a to vo výške 616 771,67 €, ktorá predstavuje daň za ubytovanie vybranú od návštevníkov absolvujúcich kúpeľnú starostlivosť a odvedenú správcovi dane v priebehu posledných piatich rokov.

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

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

Dňom 4.3.2013 začala prebiehať zo strany správcu dane daňová kontrola, predmetom ktorej je daň za ubytovanie za zdaňovacie obdobie rok 2012. Dňa 3.10.2013 bolo vydané rozhodnutie mesta č.1120/2013 o vyrubení rozdielu dane za ubytovanie v sume 166 645 €. Proti tomuto rozhodnutiu bolo podané odvolanie v zákonnej lehote. Dňa 2.12.2013 bolo vydané rozhodnutie Mesta Turčianske Teplice č. 1691/2013 o zriadení záložného práva na zabezpečenie uvedenej pohľadávky, ktoré bolo na základe odvolania spoločnosti zrušené

rozhodnutím FR SR č. 1100306/1/157588/2014/5289 zo dňa 26.03.2014 a z toho dôvodu Mesto Turčianske Teplice vydalo nové rozhodnutie o zriadení záložného práva č. 1343/2014 zo dňa 26.06.2014 .

Rozhodnutie Mesta Turčianske Teplice č. 1120/2013 o vyrubení rozdielu dane za ubytovanie v sume 166 645€ v spojení s rozhodnutím FR SR č. 1100308/1/208815/2014 zo dňa 15.5.2014 boli zrušené rozsudkom KS ŽA 21S/125/2014-94 zo dňa 11.02.2015. Proti tomuto rozsudku bolo podané odvolanie žalovaným FR SR v zákonnej lehote. Najvyšší súd SR dňa 18.2.2016 rozhodol, že rozsudok Krajského súdu v Žiline potvrdzuje. Exekučné konanie vedené na úrade súdneho exekútora JUDr. Mariána Janeca pod sp.zn. EX 1408/2014 na návrh oprávneného Mesta Turčianske Teplice bolo rozhodnutím Okresného súdu v Martine na základe uznesenia č. 17Er/2879/2014-125 zo dňa 15.4.2016 zastavené. Odvolacie voči tomuto uzneseniu podané oprávneným, bolo Krajským súdom Žilina zastavené dňa 28.2.2017 ( č. 5/CoE/7/2017).

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

| Druh príjmu, výhody<br><br>a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov<br>b  |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov<br>c   |           |       |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                              | štátutárnych                                          | dozorných | iných | štátutárnych                                          | dozorných | iných |
|                              | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                              | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy               | 797                                                   | 1393      |       |                                                       |           |       |
|                              | 797                                                   | 1593      |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné príjmy             |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky            |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky          |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté úvery             |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

## Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne transakcie voči spriazneným osobám

## Čl.8 Ostatné informácie

### Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci a účtovnou jednotkou

#### Nenávratné finančné príspevky

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inováčná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu na financovanie a realizáciu projektu: Kráľovský zlatý kúpeľ- I. etapa stavby „ Grandhotel Elizabeth“ – rekonštrukcia a dostavba LD Kollár a Modrý kúpeľ v Turčianskych Tepliciach vo výške 50% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08 €. Ku dňu účtovnej závierky boli preplatené prostriedky vo výške 591 881,05 €. Rekonštrukcia budovy Modrý kúpeľ a bola skolaudovaná v stanovenom termíne dňa 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015 . Ku dňu účtovnej závierky stavba nebola daná do užívania. Dodatkom č. 4 zo dňa 3.2.2016 došlo k zmene výšky nenávratného finančného príspevku na sumu 1 431 046,67 € ( výška skutočne uhradeného NFP).



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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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



**Čl.10 Prehľad peňažných tokov**

| Označe-nie | Text                                                                                                                                                                                    | Účtovné obdobie |                |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
|            |                                                                                                                                                                                         | bežné           | predchádzajúce |
| a          | b                                                                                                                                                                                       | 2016            | 2015           |
| <b>Z/S</b> | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>                                                                                                            | <b>381 110</b>  | <b>420 940</b> |
| A.1.       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov                                                                                   | 628 910         | 2 018 963      |
| A.1.1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                      | 591 643         | 573 843        |
| A.1.2.     | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja                |                 | 21 734         |
| A.1.3.     | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                                                                                                                                          |                 |                |
| A.1.4.     | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                                           |                 |                |
| A.1.5.     | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                                          | 12 147          | 29 464         |
| A.1.6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                                             | -25 274         | 1 405 673      |
| A.1.7.     | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                                    |                 |                |
| A.1.8.     | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                                              | 68 285          | 7 076          |
| A.1.9.     | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                                               | -17 891         | -18 827        |
| A.1.10.    | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                 |                 |                |
| A.1.11.    | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                               |                 |                |
| A.1.12.    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                                      |                 |                |
| A.1.13.    | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | 0               |                |
| A.2.       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                                                                                                                                                   | -1 353 285      | -1 693 030     |
| A.2.1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                          | 1 128 942       | -1 113 651     |
| A.2.2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                            | 1 914 667       | 753 598        |
| A.2.3.     | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                                       | -4 396 894      | 1 332 977      |
| A.2.4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov                                                      |                 |                |
|            | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne( súčet Z/S + A1 až A2)</b>                                                            | <b>-343 265</b> | <b>746 873</b> |
| A.3.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                             | 1 647           | 1 677          |
| A.4.       | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                                                                  |                 |                |
| A.5.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                               |                 |                |
| A.6.       | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                                       |                 |                |
|            | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( súčet Z/S + A1 až A6)</b>                                                                                                                     | <b>-341 618</b> | <b>748 550</b> |
| A.7.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností                                                      | -173 426        | -124 885       |
| A.8.       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                     |                 |                |
| A.9.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                    |                 |                |

| A.     | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( súčet Z/S + A1 až A9)                                                                                                                                                           | -515 044   | 623 665    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| B.1.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                                                          | -27 050    | -9 299     |
| B.2.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                            | -1 170 594 | -4 086 027 |
| B.3.   | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie |            |            |
| B.4.   | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                                                               |            |            |
| B.5.   | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                 |            |            |
| B.6.   | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie      |            |            |
| B.7.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                                    |            |            |
| B.8.   | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                      |            |            |
| B.9.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                               | -50 000    |            |
| B.10.  | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                      | 8 000      | 8 000      |
| B.11.  | Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom                                                                                                                        |            |            |
| B.12.  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                                                 | 16 244     | 17 150     |
| B.13.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                   |            |            |
| B.14.  | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti                                                              |            |            |
| B.15.  | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti                                                               |            |            |
| B.16.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností                                                                                                                                 |            |            |
| B.17.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                                                           |            |            |
| B.18.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                                                          |            |            |
| B.19.  | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                                                                           |            |            |
| B.20.  | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                                                                          |            |            |
| B.     | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                    | -1 223 400 | -4 070 176 |
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                                               |            |            |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                                                                                                               |            |            |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                                                                  |            |            |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary                                                                                                                                                                                                         |            |            |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                                                                                                                           |            |            |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov                                                                                                                                 |            |            |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou                                                                                                                                                            |            |            |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                                                 |            |            |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                                                                                                          |            |            |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                                   | 1 173 314  | 2 815 762  |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov                                                                                                                                                                                    |            |            |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov                                                                                                                                                                       |            |            |



|         |                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| C.2.3.  | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti                     |                  |                  |
| C.2.4.  | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti         |                  |                  |
| C.2.5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                                      | 3 167 681        | 3 033 647        |
| C.2.6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                                                    | -1 994 367       | -217 885         |
| C.2.7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci                                                                                                |                  |                  |
| C.2.8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom                                                                      |                  |                  |
| C.2.9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov             |                  |                  |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov |                  |                  |
| C.3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                        | -68 285          | -7 076           |
| C.4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                             |                  |                  |
| C.5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                                              |                  |                  |
| C.6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                                              |                  |                  |
| C.7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                                                                                                         |                  |                  |
| C.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                 |                  |                  |
| C.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                |                  |                  |
| C.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                   | <b>1 105 029</b> | <b>2 808 686</b> |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>                                                                                                                                | <b>-633 415</b>  | <b>-637 825</b>  |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                        | <b>1 034 195</b> | <b>1 672 020</b> |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                                                                                                           | <b>400 780</b>   | <b>1 034 195</b> |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vycíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke</b>                                                                                       |                  |                  |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                                                                                                       | <b>400 780</b>   | <b>1 034 195</b> |