

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

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

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	352,28	351,99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	351	351
počet vedúcich zamestnancov	17	9

d) Neobmedzené ručenie:

ÚJ nie je v inej účtovnej jednotke neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 14.6.2017.

B. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

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

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
T.G.Masaryka 21
914 51 Trenčianske Teplice

- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

BEGRAM s.r.o.
Družstevná 2
831 Bratislava

- d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa § 22 Zákona o účtovníctve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- údaje na podsúvahových účtoch,
- iné aktíva a iné pasíva,
- prijmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti,
- spriaznených osobách,
- ostatné informácie,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

Ca. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**1.) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. Účtovná jednotka postupovala pri zúčtovaní bežným prípadom roka a pri zostavení závierky k 31.12.2017 podľa zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia Ministerstva financií SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a v znení neskorších predpisov a Opatrenia MF/23377/2014-74 ktorým sa ustanovujú podrobnosti individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74 a vlastných vnútropodnikových smerníc.

2.) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Spoločnosť účtovala všetky účtovné prípady podľa platných zákonov a vnútorných smerníc a nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

3.) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Neevidujeme

4.) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

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.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	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.	Deriváty:	Reálna hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Reálna hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Cudzia mena - Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané kurzom Európskej centrálnej banky (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri predaji a kúpe cudzej meny používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, príp. predané. Ku dňu účtovnej závierky bol majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítané kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov metódu FIFO.

Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka preceňujú metódou vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku.

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

Zásady tvorby OP ÚJ:

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní - postupujeme podľa §20 ods. 14 písm. a-c ZDP

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv.

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy ocenila účtovná jednotka kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

účtovná jednotka neeviduje

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

účtovná jednotka neeviduje

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať dňom, v ktorom bol zaradený do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Nehmotný majetok	4 roky	25
Dopr. prostriedky	4 roky	25
Stroje a zariadenia	5 rokov	20
	6 rokov	16,66
	8 rokov	12,5
	10 rokov	10
	12 rokov	8,33
	15 rokov	6,66
Inventár	6 rokov	16,66
Budovy a stavby	20 rokov	5
	30 rokov	3,33
	40 rokov	2,5
	50 rokov	2

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400 € je účtovaný rovno na analytický účet 518. Účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sa nerovnajú. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku. Účtovná jednotka odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí. Počty rokov odpisovania sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia jednotlivých zariadení. Odpisy sa účtujú mesačne, vždy k poslednému dňu mesiaca. Účtovná jednotka nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku.

g) Dotácie poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovná jednotka neprijala dotácie na obstaranie majetku.

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

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období neboli v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 účtované. Taktiež ani opravy nevýznamných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		410 805						410 805
Prírastky						39042		39 042
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		410 805	0	0	0	39 042	0	449 847
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		404 133						404 133
Prírastky		4 228						4 228
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		408 361						408 361
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 672	0	0	0	0	0	6 672
Stav na konci účtovného obdobia		2 444	0	0	0	39 042	0	41 486

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		410 805						410 805
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		410 805						410 805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		399 705						399 705
Prírastky		4 428						4 428
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		404 133						404 133
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 100						11 100
Stav na konci účtovného obdobia		6 672						6 672

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Celkom
riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	020	011
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 041 327	14 000 004	1 930 558	375		46 386	2 500			18 021 150
Prírastky		19 679	55 301				83 021			158 001
Úbytky	30 505	4 504	61 485			207	74 980			171 681
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	2 010 823	14 015 179	1 924 374	375		46 178	10 541			18 007 470
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 647 296	1 494 043							8 141 339
Prírastky		305 237	83 855							389 092
Úbytky		4 504	61 485							65 989
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia		6 948 030	1 516 412							8 464 442
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia										0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 041 327	7 352 708	436 515	375		46 386	2 500			9 879 811
Stav na konci účtovného obdobia	2 010 823	7 067 149	407 962	375		46 178	10 541			9 543 028

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na DHM	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Celkom
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	20	11
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 129 291	13 693 033	2 605 629	375		46 386	12 978			18 487 692
Prírastky		358 985	66 230				414 738			839 953
Úbytky	87 964	52 014	741 301				425 216			1 306 495
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	2 041 327	14 000 004	1 930 558	375		46 386	2 500			18 021 150
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 380 022	2 159 668							8 539 690
Prírastky		319 288	75 675							394 963
Úbytky		52 014	741 300							793 314
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia		6 647 296	1 494 043							8 141 339
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 129 291	7 313 011	445 961	375		46 386	12 978			9 948 002
Stav na konci účtovného obdobia	2 041 327	7 352 708	436 515	375		46 386	2 500			9 879 811

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 865 263,60 €

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 51/2015/2

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 54/2015/2

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 56/2015/2

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 51/2015/3

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 53/2015/2

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 54/2015/3

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 55/2015/2

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 56/2015/3

1.3 Informácia o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: ÚJ neviduje1.4 Majetok, ktorým je goodwill: ÚJ neviduje1.5 Výskumná a vývojová činnosť

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

1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2017	2016	
Poistenie majetku	Proti odcudzeniu, živ. pohromám	6 987	6 962	ALIANZ
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie	3 067	3 734	ALIANZ
Zákonné poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 100	1 444	ALIANZ

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľ. CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin majetok	Pôžičky a a ost. DFM so zost. Dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 722 668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 722 668
Prírastky	97 286	0										97 286
Úbytky	17 830	0										17 830
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	15 802 124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 802 124
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 722 668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 722 668
Stav na konci účtovného obdobia	15 802 124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 802 124

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realiyovať. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin majetok	Pôžičky a a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 963 573	477 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 441 213
Prírastky	281 455											281 455
Úbytky												0
Presuny	477 640	-477 640										0
Stav na konci účtovného obdobia	15 722 668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 722 668
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 963 573	477 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 441 213
Stav na konci účtovného obdobia	15 722 668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 722 668

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ					
Slovakia, a.s.	100	100	15 195 932	-17 830	15 195 932
Trenčianske kúpele, s.r.o.	24	51	2 525 798	381 352	606 192
Podielové CP a podiely okrem prepojených ÚJ					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	15 802 124

2.3 Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	RH / VI	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Slovakia, a.s.)	VI	17 831	414/061	-	zníženie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Trenčianske kúpele, s. r. o.)	VI	97 286	061/414	-	zvýšenie

2.4 Informácie o podielových certifikátoch – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

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

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

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

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

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Netýkalo sa účtovnej jednotky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	2 761 795		2 761 795
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	2 761 795		2 761 795
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	7 817		7 817
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 769 612		2 769 612
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	6 248 595	97 089	6 345 684
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	845	0	845
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			0
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	6 247 750	97 089	6 344 839
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	339		339
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	385		385
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 249 319	97 089	6 346 408

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku z toho:	6 557 744	1 963	3 222	530 597	6 025 888
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i>					
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	6 557 744	1 963	3 222	530 597	6 025 888
Čistá hodnota zákazky					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne poistenie					
Daňové pohľadávky a dotácie					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	6 557 744	1 963	3 222	530 597	6 025 888

V roku 2017 boli vytvorené OP:

Dlžník	tvorba OP v %	OP v EUR	Dôvod
BBMC,s.r.o.	50%	704,56	§ 20 ods.14
Aktiv Gesund	50%	655,20	§ 20 ods.14
JK&company	20%	182,86	
Katalina	50%	420,80	konkurz
		1 963,42	

V roku 2017 boli zrušené OP:

Dlžník	zrušenie OP v %	OP v EUR	Dôvod
Chanava	100%	3 384,28	postúpená pohľ.
Wir reisen	100%	2 713,00	úhrada
Hnúšťa	100%	527 213,02	ukončenie konkurzu
Tannhauserová	100%	508,98	úhrada
		533 819,28	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

4.3. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 813 805,43

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

4.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 769 612	1 716 821
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 769 612	1 716 821
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-37 222	-35 103
Odpočítateľné	-37 222	-35 103
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-1 102
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-7 817	-7 603
Uplatnená daňová pohľadávka	-214	1 608
Zaúčtovaná ako náklad	-214	1 189
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby	0	419
Odložený daňový záväzok	371 618	360 532
Zmena odloženého daňového záväzku	11 086	3 008
Zaúčtovaná ako náklad	11 086	19 259
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	-16 251
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	26 207	13 245
Účty v bankách	804 498	825 414
Spolu	830 705	838 659

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

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

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

Netýkalo sa účtovnej jednotky

6. Informácie o vlastných akciách

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

Účtovná jednotka nenadobudla vlastné akcie počas účtovného obdobia.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	1 903	711
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 126	51 673
noviny a tlač	1 107	23 957
poistenie	19 206	21 876
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	31 713	46 641
Faktúry zaúčtované v r. 2018 patriace časovo do r. 2017	31 713	46 424

Najvýznamnejšou položkou nákladov budúcich období na rok 2018 je poistné.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €.

Stav 31.12.2017

Vydanie novej emisie akcií 16.12.2010

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

Emitent : Kúpele Trenčianske teplice, a. s.

ISIN : SK1120003183 séria 01

ISIN: SK1120010550 séria 01

Druh CP : akcia kmeňová

Druh CP: akcia kmeňová

Podoba CP : zaknihovaná

Podoba CP: zaknihovaná

Forma CP : na doručiteľa

Forma CP: na doručiteľa

Menovitá hodnota :33,20 €

Menovitá hodnota: 1 000,00 €

Počet kusov : 375 690

Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 0,01 €

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	170 830
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	17 082
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	153 748
Spolu	170 830

1.2. Prehľad o sumách, ktoré neboli zaúčtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imaniaZmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Názov položky	metóda	Suma	MD/DAL	Vplyv na imanie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Slovakia, a.s.)	VI	17 831	414/061	zníženie
Podielové cenné papiere a podiely (061 – Trenčianske kúpele, s. r. o.)	VI	97 286	061/414	zvýšenie

1.3. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

O rozdelení účtovného zisku za rok 2017 rozhodnú akcionári na riadnom valnom zhromaždení po schválení účtovnej závierky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

2. Rezervy

2.1. Záonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	206 390	235 502	204 695	1 695	235 502
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	188 234	213 789	188 234	0	213 789
Rezerva-konto pracovného času	18 156	21 713	16 461	1 695	21 713
Rezerva emisné kvóty	0	0	0	0	0
Rezerva - ostatná	0	0	0	0	0

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období r. 2018.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	188 191	206 390	185 901	2 290	206 390
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	168 646	188 234	168 646		188 234
Rezerva-konto pracovného času	16 552	18 156	14 262	2 290	18 156
Rezerva emisné kvóty	2 993	0	2 993	0	0
Rezerva - ostatná	0	0	0		0

2.2. Ostatné rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 770	19 884	5 782	12 988	19 884
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	18 770	19 884	5 782	12 988	19 884
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 301	15 718	7 997	8 304	15 718
Rezerva - ostatná	7 997	6 777	7 997	0	6 777
rezerva – RZZP	0	0	0	0	0
Rezerva – odstupné	8 304	8 941	0	8 304	8 941

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	16871	18770	6797	10074	18770
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamest. pôžitky	16871	18770	6797	10 074	18 770
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 739	16 301	7 997	14 742	16 301
Rezerva - ostatná	8011	7997	7997	14	7 997
rezerva – RZZP	4 000	0	0	4 000	0
Rezerva – odstupné	10 728	8 304	0	10 728	8 304

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	767 527	859 143
Záväzky so zostat. dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti 1 až 5 rokov	767 527	859 143
Krátkodobé záväzky spolu	2 487 533	2 862 128
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 291 298	2 737 723
Záväzky po lehote splatnosti	196 235	124 405

Bežné obdobie

Dlhodobé záväzky	splatnosť	
	do lehoty	po lehote
Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:	0	0
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ		
Záväzky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ		
Ostatné záväzky z obch.styku		
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	369 304	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Záväzky zo sociálneho fondu	26 605	
Iné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé záväzky z dlhových operácií		
Odložený daňový záväzok	371 618	
Dlhodobé záväzky spolu	767 527	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Krátkodobé závazky	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho:	1 882 889	196 235	
Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	370 023		
Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky z obch.styku	1 512 866	196 235	
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	2 490		
Závazky voči zamestnancom	190 604		
Závazky zo sociálneho poistenia	115 765		
Daňové závazky a dotácie	85 572		
Závazky z derivátových operácií			
Iné závazky	13 978		
Spolu k 31. 12. 2017	2 291 298	196 235	

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobé závazky	Splatnosť	
	do lehoty	po lehote
Dlhodobé závazky z obchodného styku z toho:	0	0
Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ		
Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ		
Ostatné závazky z obch.styku		
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ	481 610	
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ		
Ostatné dlhodobé závazky		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Závazky zo sociálneho fondu	17 001	
Iné dlhodobé závazky		
Dlhodobé závazky z dlhových operácií		
Odložený daňový záväzok	360 532	
Dlhodobé závazky spolu	859 143	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Krátkodobé závazky	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho:	2 299 477	124 405	
Závazky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	125 611		
Závazky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záv.voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky z obch.styku	2 173 866	124 405	
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné závazky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	2 490		
Závazky voči zamestnancom	197 140		
Závazky zo sociálneho poistenia	119 083		
Daňové záväzky a dotácie	104 199		
Závazky z derivátových operácií			
Iné záväzky	15 334		
Spolu k 31. 12. 2016	2 737 723	124 405	

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

žiadne

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 001	8 286
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 491	38 019
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 491	38 019
Čerpanie sociálneho fondu	30 888	29 304
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 605	17 001

3.4. Vydané dlhopisy

Netýkalo sa účtovnej jednotky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

3.5. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 769 612	1 716 821
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	1 769 612	1 716 821
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-37 222	-35 103
Odpočítateľné	-37 222	-35 103
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-1 102
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-7 817	-7 603
Uplatnená daňová pohľadávka	-214	1 608
Zaúčtovaná ako náklad	-214	1 189
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	0	419
Odložený daňový záväzok	371 618	360 532
Zmena odloženého daňového záväzku	11 086	3 008
Zaúčtovaná ako náklad	11 086	19 259
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	-16 251
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

4. Dlhodobé bankové úvery, bežné bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci**4.1. Bankové úvery**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver č. 51	€	2%	20.2.2026	878 405	878 405	1 003 805
Investičný úver č. 53	€	2%	20.1.2026	720 000	720 000	810 000
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver č. 51	€	2%	31.12.2017	125 400	125 400	125 400
Investičný úver č. 53	€	2%	31.12.2017	90 000	90 000	90 000
Kontokorentný úver č. 52	€	1,9%	30.1.2018			

Zabezpečenie:

Záložné právo ku všetkým pohľadávkam

Záložné právo k hnutelným veciam

Záložné právo k nehnuteľnostiam

Vlastná blankozmenka

Záložné právo k akciám

4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny + príslušenstva v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny + príslušenstva v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny + príslušenstva v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
BEGRAM s.r.o.	€	2%	31.12.2020	369 304	369 304	481 610

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

5. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	6 491
Fa - spotreba vody	0	6 491
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 106	902
doplnkové služby, nájom	4 106	902

6. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Netýkalo sa účtovnej jednotky

7. Odložená daň z príjmov**7.1. Informácie o odloženej dani z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	419
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-16 251
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Sadzba dane z príjmov	21%	21%

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

7.2 Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	212 550	x	x	209 436	x	X
teoretická daň	x	44 636	21%	x	46 076	22%
Daňovo neuznané náklady	74 479	15 641	7,36%	86 876	19 113	9,13%
Výnosy nepodliehajúce dani	-82 622	-17 351	-8,16%	-140 753	-30 966	-14,79%
Umorenie daňovej straty	-1 102	-231	-0,11%	-1 102	-242	-0,12%
Spolu	203 304	42 694	20,09%	154 458	33 981	16%
Splatná daň z príjmov	x	40 351	18,98%	x	33 990	16,23%
Odložená daň z príjmov	x	10 873	5,12%	x	4 616	2,20%
Celková daň z príjmov	x	51 224	24,10%	x	38 606	18,43%

8. Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb – ubytovacie a strav. služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb - predaj tovaru		Typ výrobkov, tovarov, služieb – aktivácia	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	10 730 505	10 686 092				
Zahraničie	1 518 812	1 282 720				
Spolu	12 249 317	11 968 812				

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

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0,00%	0	0,00%
Tržby z predaja tovaru	124 991	1,02%	115 518	0,97%
Tržby z predaja služieb	12 124 326	98,98%	11 853 294	99,03%
Predaj celkom	12 249 317	100 %	11 968 812	100 %

98,98 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby z predaja tovaru účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Netýkalo sa účtovnej jednotky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	58 618	51 167
Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava	58 618	51 167
Ost.významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	122 379	540 927
Prijaté pokuty – penále, zmluvné	0	200
Dotácie – granty	23 500	39 000
Ostatné výnosy na hospodársku činnosť – emisné kvóty	0	13 448
Príspevok z úradu práce	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	392 844
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	98 879	95 435
Finančné výnosy, z toho:	18 232	17 807
Výnosové úroky	158	4 636
Tržby z predaja CP	17 054	13 152

Ostatné výnosy sú tvorené predovšetkým administratívnym poplatkom pre klientov – samoplatcov, prijatou dotáciou z Fondu na podporu umenia na organizáciu festivalu Hudobné leto a dotáciou prijatou z Ministerstva kultúry Slovenskej republiky na výmenu výkladov v objekte Kaštieľ.

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

1.4 čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb z toho	12 124 326	11 853 294
<i>Poskytovanie komplexnej zdravotnej starostlivosti</i>	<i>11 594 016</i>	<i>11 426 188</i>
<i>Prenájmy</i>	<i>220 362</i>	<i>61 840</i>
<i>Kultúrna činnosť</i>	<i>65 935</i>	<i>109 299</i>
<i>Ostatné služby</i>	<i>244 013</i>	<i>255 967</i>
Tržby za tovar	124 991	115 518
Čistý obrat celkom	12 493 317	11 968 812

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Ce. NÁKLADY

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	3 140 155	2 934 590
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	34 718	36 453
Sociálna poisťovňa	775 658	722 769
Zdravotná poisťovňa	271 654	228 648
Iné osobné a sociálne náklady	123 668	98 620
Osobné náklady spolu	4 345 853	4 021 080

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 580	11 860
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 700	11 860
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	2 880	0
Iné uisťovanie audítorskej služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 679 283	4 596 636
Opravy a údržba	985 687	1 047 373
Cestovné	12 553	5 912
Prepravné	60 448	49 685
Nákup služieb	1 636 248	1 516 488
Ostatné služby	904 191	919 340
Nájomné	633 183	621 129
Náklady na obchodnú činnosť	446 973	436 709
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	7 552 343	7 761 907
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	58 896	54 835
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. Dodávok	1 733 404	1 816 208
Osobné náklady	4 345 853	4 021 080
Dane a poplatky	156 625	155 521
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	393 317	396 856
ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	30 716	90 500
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-2 184	495
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	835 716	1 226 412
Finančné náklady, z toho:	62 190	102 596
Nákladové úroky	47 103	47 758
Kurzové straty, z toho:	50	44
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	50	44
Ostatné významné položky finančných nákladov z toho:	15 037	54 794
<i>predané CP</i>	0	13 448
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

Cf. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 279	1 279
Postúpená pohľadávka	15 199 577	17 731 578
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Účtovná jednotka k 31.12.2017 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

Dlžník	Nominálna hodnota
Post.pohl'.-Horeh.drev.fabrika	3 810 813,86
Post.pohl'.Horeh.drev.fabrika 2	762 162,77
Postup.pohl'.-Domáce potreby BA	2 400 000,00
Rol. druž. Janova Lehota	883 090,67
pol'. potrav. druž. "Nížina"	1 674 609,87
post. pohl'. ČARO, spol. s r.o.	1 567 792,03
post. pohl'.PD Podhorie	575 713,75
post. pohl'.PD Bušince	344 829,83
post. pohl'. JOVOS	830 560,25
post. pohl'. MAYTEX a.s.	652 631,97
post. pohl'. Horehron 3	1 468 830,91
post. pohl'. PD Trnávka	228 540,97
SPOLU	15 199 576,88

Cg. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám:

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. majú uzatvorenú Zmluvu o spolupráci pri obsadzovaní kapacít hotela Krym v Trenčianskych Tepliciach a poskytovaní ďalších hotelových služieb so spoločnosťou Trenčianske Kúpele, s. r. o.

Ch. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien	34 320	398				
	36 055	398				
Poskytnuté záruky	0	0				
	0	0				
Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0				
	0	0				

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

Ci. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

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

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BEGRAM, s.r.o.	8	369 304	481 610
BEGRAM, s.r.o.	3	52 800	52 800
Slovakia, a.s.	3	456 848	425 348
Slovakia, a.s.	3	-7 019	-12 150
Trenčianske kúpele, s.r.o.	3	1 777 608	1 416 203
Trenčianske kúpele, s.r.o.	3	-141 183	-25 332
TRILA Finance, s.r.o.	3	0	8 800
TRILA Finance, s.r.o.	1	0	900
JUDr. Zoroslav Kollár - advokát	3	72 730	12 083

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Cj. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme

netýka sa účtovnej jednotky.

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona. Jej činnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu.

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

Do dňa zostavenia riadnej účtovnej závierky nenastali po 31. Decembri 2017 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Skutočnosti

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

- o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,

nenastali

- o získaní alebo odobratií licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

nenastali

CI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908				15 824 908
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	1 758 321	17 083			1 775 404
Ostatné kapitálové fondy	476 624				476 624
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	883 409	97 286	17 831		962 864
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov	775 535	153 748			929 283
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Účtovný zisk alebo strata	170 830	161 326	170 830		161 326
Ďalšie zmeny vlastného imania	0				0
Vyplatené dividendy	0				0
SPOLU	23 841 639	429 443	188 661		24 082 421

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 824 908				15 824 908
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	1 744 354			13 967	1 758 321
Ostatné kapitálové fondy	476 856		232		476 624
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	819 953	63 456			883 409
Ostatné fondy tvorené zo zisku	3 952 012				3 952 012
Nerozdelený zisk minulých rokov	649 836			125 699	775 535
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Účtovný zisk alebo strata	139 666	170 830		139 666	170 830
Ďalšie zmeny vlastného imania	0				0
Vyplatené dividendy	0				0
SPOLU	23 607 585	373 952	232	139 666	23 841 639

Cm. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	212 550	209 436
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	433 313	326 866
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	393 317	396 856
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	39 996	-69 990
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-295 845	388 217
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	148 533	423 770
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-436 568	-62 977
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-7 810	-7 587
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		35 011

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)	350 018	924 519
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	350 018	924 519
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-51 224	-38 606
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	298 794	885 913
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-170 804	-605 692
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-170 804	-605 692
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	79 456	63 224
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	79 456	63 224
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-215 400	201 364
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu	-215 400	201 364

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

	činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-135 944	264 588
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-7 954	544 809
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	838 659	293 850
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	830 705	838 659
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	830 705	838 659

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

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

Vysvetlivky:

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

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PŠČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Kód druhu
obchodu

Druh obchodu:

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