

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

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 starostlivosti o kúpeľné prostredie	31.1.1996
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitness, sauna, solárium, bazén)	5.10.1999
Prenájom nehnuteľností s poskytovaním súvisiacich služieb	5.10.1999
Prenájom strojov, prístrojov a zariadenia a motorových vozidiel	5.10.1999
Organizovanie kurzov, seminárov a školení	5.10.1999
Reklamné a propagačné činnosti	5.10.1999
Predaj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu	5.10.1999
Zmenárenská činnosť	5.10.1999
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. starostlivosti 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	217,99	214,24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	222	218
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.12.2017.

Údaje o konsolidácii

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

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

Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódou 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 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 ľarchu účtu 518-ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33-16,67
Inventár	6	lineárne	16,67
Drobný hmotný majetok RP	3	lineárne	33,33

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

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

Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		163 106	137 017			24 452		324 575
Prírastky		35 449	39 083			71 021		145 553
Úbytky						87 103		87 103
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		198 555	176 100			8 370		383 025
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		159 212	130 764					289 976
Prírastky		2 820	4 305					7 125
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		162 032	135 069					297 101
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 894	6 253			24 451		34 598
Stav na konci ÚO		36 523	41 031			8 370		85 924

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 563	129 662			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 účtovného obdobia		3 894	6 253			24 451		34 598

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	285 369	11 846 745	3 530 240			91 038	5 097 739	7 950	20 859 081
Prírastky	1 220	3 051 423	1 606 719				11 637 069		16 296 431
Úbytky		141 159	91 103				5 373 427		5 605 689
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	286 589	14 757 009	5 045 856			91 038	11 361 381	7 950	31 549 823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 057 786	2 511 673						9 569 459
Prírastky		490 844	217 878						708 722
Úbytky		141 160	91 103						232 263
Stav na konci účtovného obdobia		7 407 470	2 638 448						10 045 918
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	285 369	4 788 959	1 018 567			91 038	5 097 739	7 950	11 289 622
Stav na konci účtovného obdobia	286 589	7 349 539	2 407 408			91 038	11 361 381	7 950	21 503 905

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	11 673 470	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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 775 722
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Zabezpečením úveru je:

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

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

Zabezpečením úverov je:

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

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

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý finančný majetok	Podiellová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
	Prvotné ocenenie										
	Stav na začiatku					766 000					766 000
Prírastky											
Úbytky						200 000					200 000
Presuny						8000					8 000
Stav na konci						558 000					558 000
Opravné položky											
Stav na začiatku						27 821					27 821
Prírastky											
Úbytky						10 766					10 766
Presuny											
Stav na konci						17 055					17 055
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						738 179					738 179
Stav na konci						540 945					540 945

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						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

1.Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 550 000 €, splatnej v roku 2022 v zmysle zmluvy.

2.Pôžička poskytnutá spoločnosti AJDA s.r.o. vo výške 40 000 € pozostáva z dlhodobej časti vo výške 8 000 € splatnej 2019 a krátkodobej č. vo výške 32 000 € splatnej k 31.12.2018 (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	52 308	29 706	184	1678	80 152
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	448				448
Pohľadávky spolu	52 756	29 706	184	1678	80 600

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	91 015	0	91 015
Dlhodobé pohľadávky spolu	91 015	0	91 015
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	744 643	117 489	862 132
Daňové pohľadávky	951 936	0	951 936
Iné pohľadávky	28 478	30 677	59 155
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 725 057	148 166	1 873 223

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

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

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	15 483 159
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	15 483 159

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)			362 190	21	76 060
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	17 055	0	17 055	21	3 582
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	21	0
Nedaňové rezervy	8 320	0	8 320	21	1 747
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	9 235	0	9 235	21	1 939
Dotácia na dlhodobý majetok	5 963	19 876	13 913	21	2 922
Iné- zmarena investícia odpis, a skody	22 690	0	22 690	21	4 764
SPOLU:	x	x	X	x	91 015

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

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 583	2 583
Časové rozlíšenie reklamy	1 583	2 583
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 740	20 676
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	14 740	20 676
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 889	7 687
Časové rozlíšenie liečebných pobytov	15 889	7 687

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	3 054 267	3 054 267
Počet akcií v ks	91 996	91 996
Nominálna hodnota jednej akcie	33,20	33,20
Hodnota podielov podľa akcionárov	3 054 267	3 054 267
D.T.B s.r.o.	2 137 980	2 137 980
Všeobecná zdravotná poisťovňa	610 847	610 847
Mesto Turčianske Teplice	305 440	305 440
Hodnota upísaného vlastného imania	3 054 267	3 054 267
Hodnota splateného základného imania	3 054 267	3 054 267

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	287 127
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	28 713
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	258 414
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	287 127

Tabuľka č.2

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

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017 vo výške 115 079,89: 10 % doplnenie rezervného fondu vo výške 11 507,99 € a zvyšok na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 103 571,90 €. Zisk na akciu je 1,12 €

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	166 043	202 550	166 043		202 550
Na odmeny	15 452	2 021	15 452		2 021
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	144 491	194 229	144 491		194 229
Na audit UZ	6 000	6 000	6 000		6 000
Nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Na ročné zúčtovanie ZP	100	300	100		300

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

Tabuľka č.2

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

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)	54 451	0	54 451
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 770 104	1 347 994	3 118 098

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	54 451	40 351
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	54 451	40 351
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	3 118 098	3 969 956
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	1 770 104	2 747 766
Záväzky po lehote splatnosti	1 347 994	1 222 190

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu a v minulom účt. období aj záväzkov z obchodného styku.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 845	28 533
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	19 990	18 191
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	9 995	9 096
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 985	27 287
Čerpanie sociálneho fondu	13 379	17 975
Konečný zostatok sociálneho fondu	54 451	37 845

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť	eur	3M euribor+2,3%	31.8.2027	9 556 000	4 123 949
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s - investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,krátkodobá časť	eur	3M euribor +2,3 %	31.12.2018	611 000	0
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s kontokorentný úver č.418/CORP/2015 , v zmysle dodatku č. 4, krátkodobá časť	eur	1M euribor+1,65 %	30.4.2018	389 002	246 459

1. Kontokorentný úver č.418/CORP/2015 , v zmysle dodatku č. 4 zo dňa 28.2.2018: celková výška schváleného úverového limitu a zároveň jeho čerpanie je vo výške 389 002,45 € k 31.12.2017, splatný k 30.4.2018. Úver bol úplne splatený v termíne splatnosti.
2. Investičný úver č.241/CORP/2015, v zmysle dodatku č.2 zmena úrokovej sadzby na 3 M EURIBOR +2,40 % p.a. , a celkovej výšky schváleného úveru na 10 167 000 €

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 162 744	2 273 702
Dotácia na investície –Spa centrum a ostatne- dlhodobá časť	809 212	842 655
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	1 353 532	1 431 047
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	169 779	80 382
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2018	33 194	33 194
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť rok 2018	71 552	0
Liečebné služby	64 784	46 916
Ostatné	249	272

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 bola daná do užívania 1.12.2017, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku.

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	- 0	- 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	21

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	38 349	35 427
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	38 349	35 427
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 005 567	12 468 756
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	9 692 681	9 209 354
Ostatné služby (prenájmy priestorov, vstupy Spa a ine)	2 552 066	2 532 132
Predaj tovarov	683 494	669 157
Ostatné výnosy	77 325	58 113
Finančné výnosy, z toho:	26 550	18 340
Kurzové zisky, z toho:	2 913	246
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 780	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	23 637	18 094
Úroky z účtov a pôžičiek	18 129	17 891
Ostatné finančné výnosy- nahrada škody v pokladni	5 508	203
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	683 494	669 157
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	12 244 747	11 741 486
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	12 928 241	12 410 643

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

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

Informácie o ostatných významných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 773 544	3 917 051
Opravy a údržba	282 032	239 997
Nájomné	1 421 397	1 422 207
Reklamné a propagačné náklady	206 076	500 429
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 864 039	1 754 418
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 929 007	8 132 265
Obstaranie tovaru	363 019	342 051
Spotreba materiálu a energií	2 774 374	2 492 343
Osobné náklady	3 829 774	3 394 544
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	1 199 382	1 202 229
odpisy	652 753	591 643
Dane a poplatky	109 705	109 455
Finančné náklady, z toho:	214 713	92 097
Kurzové straty, z toho:	13 880	5 974
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 639	2 373
Úroky z úverov	181 977	68 285
poplatky	29 622	33 847
Opravné položky k fin. majetku	-10 766	-16 009
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	153 201	x	x	381 110	x	x
teoretická daň	x	32 172	21	x	83 844	22
Daňovo neuznané náklady	28 872	6 063		31 637	6 960	
Výnosy nepodliehajúce dani			21	0	0	22
Zmena sadzby odloženej dane			1		3 281	1
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani		-114			-102	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	182 073	38 121		412 747	93 983	
Splatná daň z príjmov	x	60 237	21	x	117 852	22
Odložená daň z príjmov	x	-22 115	21	x	-23 869	21
Celková daň z príjmov	x	38 121		x	93 983	

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	4 927 157	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

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	5 621 957	
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 31.12.2017 predstavuje sumu 4 927 157 €

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

Spoločnosť dňa 17.2.2018 skolaudovala stavbu Royal Palace ***** na parcelách 624/1 a 624/2 a 625/2 C KN Turčianske Teplice, jednalo sa o rekonštrukciu a dostavbu kultúrnej pamiatky LD Malá Fatra a LD Kollár so zámerom zrekonštruovanú stavbu predať. Z toho dôvodu bolo o nej účtované v minulom účtovnom období na zásobách (obstaranie nehnuteľností na predaj). Predstavenstvo spoločnosti v decembri 2017 rozhodlo, že stavbu po kolaudácii nepredá, ale ju bude využívať pre vlastné účely - poskytovanie hotelových služieb.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	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		
Peňažné príjmy	830	1460				
	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 inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu na financovanie a realizáciu projektu: Kráľovský zlatý kúpeľ- I. etapa stavby „Grandhotel Elizabeth“ – rekonštrukcia a dostavba LD Kollár a Modrý kúpeľ v Turčianskych Tepliciach vo výške 50% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08 €. Ku dňu účtovnej závierky boli preplatené prostriedky vo výške 591 881,05 €. Rekonštrukcia budovy Modrý kúpeľ a bola skolaudovaná v stanovenom termíne dňa 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015. Ku dňu účtovnej závierky stavba nebola daná do užívania. 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 a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	309 113	28 713			337 826
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 902 586	258 414			3 161 000
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	287 127	115 080	287 127		115 080
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

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

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2017	2016
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	153 201	381 110
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	823 855	628 910
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	652 753	591 643
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	20 272	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	17 078	12 147
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-22 796	-25 274
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-7 300	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	181 977	68 285
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-18 129	-17 891
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	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-1 671 464	-1 353 285
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-837 861	1 128 942
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-801 251	1 914 667
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-32 352	-4 396 894
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne(súčet Z/S + A1 až A2)	-694 408	-343 265
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		1 647
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	-694 408	-341 618
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-60 236	-173 426
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)	-754 644	-515 044
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-71 022	-27 050
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-5 287 856	-1 170 594
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	7 300	
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	200 000	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	18 129	16 244
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	-5 133 449	-1 223 400
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	6 185 594	1 173 314
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	6 185 594	3 167 681
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-1 994 367
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 hnuťelného 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	-181 977	-68 285
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 003 617	1 105 029
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	115 524	-633 415
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	400 780	1 034 195
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	516 304	400 780
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	516 304	400 780