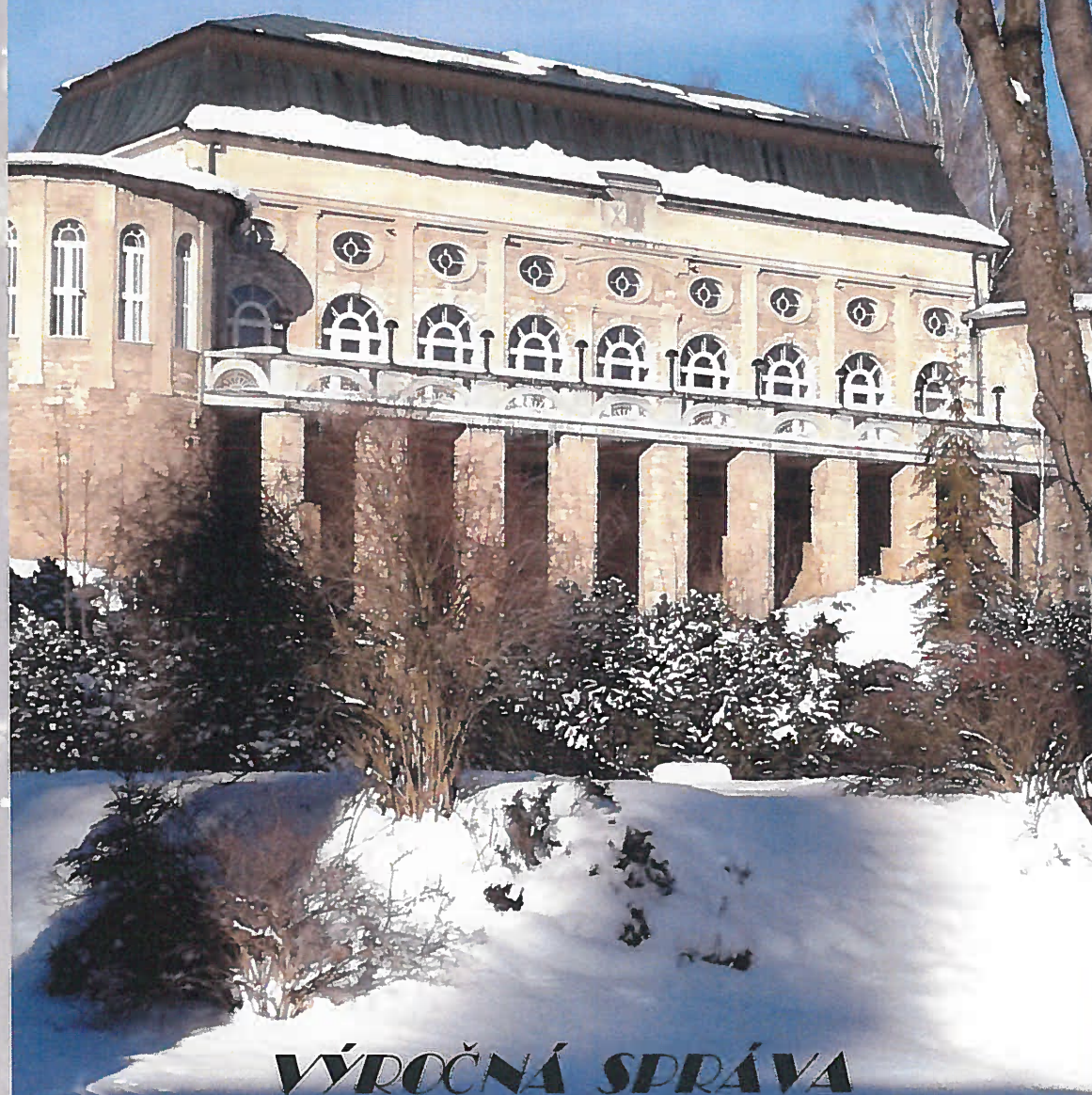




***VÝROČNÁ SPRÁVA
rok 2017***

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY a.s.



Výročná správa za rok 2017

Kúpele Vyšné Ružbachy, a. s.

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou dňa 1.10.1995

Deň vzniku: 1.10.1995

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove, oddiel Sa, vložka č. 10491/P, IČO 31 714 501, IČ DPH SK2020525914

Sídlo spoločnosti : Vyšné Ružbachy 48, 065 02 Vyšné Ružbachy

V roku 2013 bola Valným zhromaždením spoločnosti schválená zmena základného imania na sumu 7 034 351 EUR . Rozsah splatenia: 7 034 351 EUR .

Vydané akcie spoločnosti sú nasledovné :

Počet: 6

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 33,2 EUR

Počet: 15470

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 331,94 EUR

Počet: 5720

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 332 EUR

Akcionármi sú fyzické osoby vlastniace 27 % , právnické osoby vlastniace 45,36 %, obec Vyšné Ružbachy vlastníaca 3,54 % a Všeobecná zdravotná poisťovňa a.s., vlastníaca 24,10% akcií.

Hlavné predmety činnosti

- ✦ komplexná kúpeľná starostlivosť v súlade s indikačným zoznamom Ministerstva zdravotníctva SR, za pomoci využívania prírodných liečivých zdrojov a klimatických podmienok, v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie,
- ✦ rehabilitačné, rekondičné a preventívne pobyty
- ✦ ubytovacie služby, hostinská činnosť, zmenárenská činnosť
- ✦ prevádzkovanie športových areálov a verejných kúpalísk
- ✦ prevádzkovanie pracovne

Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 4.10.2013, sp.zn.: 6R 6/2013-204 ktoré nadobudlo právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 12.10.2013, bola povolená reštrukturalizácia dlžníka : KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., so sídlom Zámocká 30, Bratislava, IČO: 31 714 501 a za správcu bol ustanovený JUDr. Stanislav Demčák, so sídlom kancelárie Štefánikova 8, 811 05 Bratislava, značka správcu: S1581.

Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 9.6.2014 sp. Zn. 6R /6/2013-1347, ktoré nadobudlo právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 14.6.2014 súd potvrdil reštrukturalizačný plán dlžníka KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., Zámocká 30, Bratislava, IČO : 31 714 501 v znení, o ktorom hlasovala schvaľovacia schôdza dňa 22.1.2014 a ukončil reštrukturalizáciu dlžníka KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., Zámocká 30, Bratislava, IČO : 31 714 501. Spoločnosť nemá iné organizačné zložky.

Spoločnosť má 100 % podiel na dcérskej spoločnosti HITERA s.r.o.

Za spoločnosť navonok koná a svojim podpisom spoločnosť zaväzuje predseda predstavenstva samostatne.

Predstavenstvo : Mgr. Soňa Marošová - predseda predstavenstva
Pavol Zajac, člen predstavenstva

Ing. Dagmar Hlinková, člen predstavenstva

Dozorná rada: František Svitana, člen dozornej rady

Mgr. Ján Dudjak, člen dozornej rady

Zuzana Bartoňová, člen dozornej rady

Kúpele Vyšné Ružbachy využívajú na liečbu unikátne spojenie terapeuticky účinnej podhorskej klímy so schválenými klimatickými liečebnými podmienkami a blahodárne účinky využívaných prírodných liečivých zdrojov , ktorými sú okrem ďalších 13 termálnych prameňov uznané liečivé zdroje :

- prameň **Izabela** - prírodná liečivá minerálna voda vápenatohorečnatá, hydrogénuhlíčanovo-síranová s vyšším obsahom lítia a flóru, s celkovou mineralizáciou 2318 mg.l⁻¹, s obsahom plynu CO₂ viac ako 1200 mg.l⁻¹ s teplotou do 23 °C,
- prameň **VR2** (Pri pošte, Jozef) – prírodná liečivá minerálna voda vápenatohorečnatá, hydrogénuhlíčanovo-síranová, s celkovou mineralizáciou 2 507 mg.l⁻¹, s obsahom plynu CO₂ 1 470 mg.l⁻¹ s teplotou vody 19 °C.

Využívaním týchto prírodných liečivých zdrojov sa dosahuje priaznivý účinok na fyziologickú ako aj na duševnú rovnováhu a podstatné zlepšenie zdravotného stavu, jej imunostimulačné účinky a celkovo upokojujúci a regeneračný efekt na srdcovocievny systém i pohybový aparát a celkovo sedatívno-relaxačný efekt.

V roku 2017 sme na základe viacročného sledovania klimatických podmienok, požiadali o uznanie klimatických podmienok vhodných na liečenie netuberkulózných ochorení. V závere roka Kúpele Vyšné Ružbachy získali štatút klimatických kúpeľov a vydaním novej licencie aj rozšírené oprávnenie na liečbu o netuberkulózne ochorenia dýchacích ciest.

História kúpeľov sa datuje od roku 1595, kedy bola postavená prvá kúpeľná budova s bazénom, kuchyňou, jedálňou a spoločenskou miestnosťou. V roku 1882 nový majiteľ poľský šľachtic gróf Andrej Zamoyský začína investovať. Jeho syn Ján Kanty sa zosobášil s infantkou Izabelou Alfonzou de Bourbon, neterou španielskeho kráľa Alfonza XIII., investovali do výstavby svoje dedičstvo a veno. Na počesť svojej manželky dal pomenovať nový výdatný termálny prameň menom Izabela. Dal postaviť moderný liečebný dom Strandhotel, Biely dom a kúpalisko s rozmermi 50x50 m s hĺbkou 3,5 m a s 5 m vysokým skokanským mostíkom a moderným tobogánom. Táto veľkolepá výstavba kúpeľov sa uskutočnila v čase hospodárskej krízy (1928-1934) a zmiernila jej dopad na obyvateľstvo Vyšných Ružbách a okolia. Prevádzka kúpeľov bola na vysokej úrovni a zodpovedala požiadavkám aj náročnej zahraničnej klientely.

V súčasnosti spoločnosť Kúpele Vyšné Ružbachy,a.s. pokračuje v zámere zvyšovania kvality poskytovaných služieb , so zameraním na zlepšenie štandardu ubytovania, technickej infraštruktúry a rozsahu zdravotnej starostlivosti. V roku 2017 sa ukončila skúšobná prevádzka tepelného hospodárstva a v plnej miere sa začalo

s využívaním tepelných čerpadel na výrobu tepla a teplej úžitkovej vody v Balneoterapii a Grand hotely Strand. V roku 2017 sme realizovali inštaláciu nového verejného osvetlenia v celom areály kúpeľov. Novovytvárané osvetlenie využíva úsporné LED svetidlá, čím sa dosiahla úspora elektrickej energie a zvýšila sa miera osvetlenia areálu. Svetidlá zároveň esteticky dopĺňajú prostredie kúpeľov. V roku 2017 sa preukázali výhody inštalovaného kamerového zabezpečovacieho systému a parkovacieho systému znížením mimoriadnych udalostí a zvýšením tržieb. Realizovali sme výmenu balkónových výplní v Travertíne II v počte 12. Z hľadiska ubytovacích kapacít bolo rekonštruovaných 14 izieb v LD Travertín II. V roku 2017 sme začali s rekonštrukciou LD Kriváň, kde sme pomocou získaných grantových prostriedkov realizovali výmenu okenných a dverných výplní v celkovom objeme viac ako 30 tisíc EUR. Z dôvodu havarijného stavu sme museli realizovať výmenu strechy v objekte Balneoterapie v časti telocvične a vnútorného bazéna. V súčasnosti disponujeme modernou telocvičnou slúžiacou na rehabilitáciu a voľnočasové aktivity. Zlepšovaním celkového vzhľadu a kvality poskytovaných služieb sme dosiahli zvýšenie jednotkových cien a zvýšenie počtu prenocovaní. Spoločnosť uspela vo viacerých výberových konaniach na poskytnutie rekondičných pobytov a zvýšil sa počet klientov zdravotnej starostlivosti. Uvedený vývoj zabezpečil zlepšenie hospodárenia a dosiahnutie zisku spoločnosti.

Liečebná kúpeľná starostlivosť v Kúpeľoch Vyšné Ružbachy a.s. je zameraná na liečbu:

- Srdcovo-cievne ochorenia (ischemická choroba srdca, arteriálna hypertenzia, pooperačné stavy...) atď.
- Choroby pohybového ústrojenstva so zameraním na diskopatie a radikálne syndrómy atď.
- Duševné poruchy (depresie, generalizovaná úzkostná porucha, zmiešaná úzkostná depresívna porucha, kompenzované schizofrénie) atď.
- netuberkulózne ochorenia dýchacích ciest
- choroby metabolické
- choroby tráviaceho ústrojenstva
- ženské choroby
- choroby obličiek a močových ciest
- onkologické choroby
- choroby z povolania

Prepočítaný počet pracovníkov v roku 2017 bol 132 v nasledovnej štruktúre :

Lekári	5
diplomovaní fyzioterapeuti	5
vyšší zdravotní pracovníci	6
strední zdravotní pracovníci	8
rehabilitační pracovníci a maséri	5
nižší zdravotný personál	3
prevádzka ubytovacích služieb	36
obchodná a stravovacia prevádzka	35
technická prevádzka	18
THP	11

Kúpele disponujú s celkovou ubytovacou kapacitou 429 lôžok z toho Grand hotel Štrand 91 lôžok Švajčiarske domčeky 60 lôžok , Travertín I má 114 lôžok a Travertín II má kapacitu 164 lôžok V roku 2017 bolo vytiaženie ubytovacích kapacít kúpeľov 62,3 % pri 92 268 prenocovaniach.

POČET PRENOCO	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017
Komerčné pobyty	33 338	30 901	32 943	37 412	33 561
Rekondičné pobyty	19 101	32 986	24 184	21 202	23 595
Zdravotné poisťovne	19 299	22 750	28 355	28 188	35 112
SPOLU KLIENTI	71 738	88 637	85 482	86 802	92 268

Ubytovanie zabezpečuje **** Grand hotel Štrand , ktorý disponuje krytým bazénom a wellnes časťou, ďalej Švajčiarske domčeky, ktoré sú *** štandardu a hotel Travertín I a Travertín II ,so štandardom***.

Grand hotel Štrand

Travertín I

Travertín II

Švajčiarske domčeky



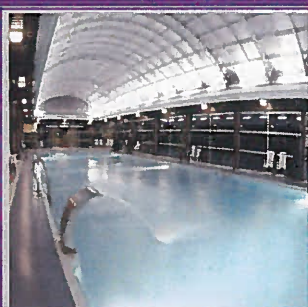
Stravovanie je poskytované podľa typu ubytovania buď v **Grand hotely Strand** , alebo v prevádzke **Biely dom** , kde je zároveň situovaná **kaviareň** . Stravovacie zariadenia sú **reštauračného typu**.

Zdravotná starostlivosť je poskytovaná v centrálnej časti kúpeľov v **Balneoterapii** , kde sú poskytované liečebné procedúry – **elektroliečba** , **teploliečba** , **fyzioterapia** a **vodoliečba** na báze prírodnej liečivej vody - **termálny bazén**, **rehabilitačný bazén** a **vaňové kúpele**. **Klimatická liečba** je poskytovaná vo vnútornom kúpeľnom území, kde sú zriadené **kyslíkové trasy**. **Hipoterapia** ako liečebná metóda je poskytovaná v **krytej jazdiarni**.

Okrem kúpeľnej zdravotnej starostlivosti poskytujeme v rámci doplnkových služieb možnosť **turistiky** a **cykloturistiky** , využitia **fines s telocvičňou**, **saunový svet** **vonkajší bazénový komplex**, **jazdenie na koni** , **tenis...**

V prevádzke sú k dispozícii **kaviareň v Bielom dome** , **denný bar v Balneoterpii** , **reštaurácia a kaviareň Grand hotel Štrand**.

V letnej sezóne sú v prevádzke dva bufety v areály **Vodný svet** a **rýchle občerstvenie**.



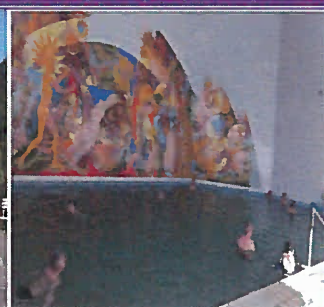
Wellness Izabela



Biely dom



Bazén Balneoterapia



Balneoterapia

Atraktívnym pre klientov je prírodný chránený travertínový útvar „**Kráter**“, nachádzajúci sa v centrálnej časti kúpeľov , ktorý je zdrojom prírodnej hydrouhličitej nízkotermálnej vody a je klientmi využívaný ako prírodné kúpalisko.



Vonkajšie bazény „ Vodný svet“



Prírodný travertínový útvar „Kráter „

V zimnej sezóne majú klienti kúpeľov možnosť využívať lyžiarske stredisko, ku ktorému zabezpečujeme dopravu formou skibusu.



V rámci voľnočasových aktivít zabezpečujeme pre našich klientov rozmanité fakultatívne výlety na zaujímavé či už prírodné alebo zážitkové miesta v regióne.

VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE k 31.12.2017

€

	2017	2016	2015	2014	2013
Tržby z predaja tovaru	163 489	157 639	149 750	176 053	137 024
Obchodná marža	70 055	65 910	65 307	80 252	66 000
Tržby za predaj výrobkov a služieb	3 468 941	3 122 087	2 805 648	2 823 298	2 367 534
Tržby z bežnej činnosti spolu	3 663 781	3 279 726	2 955 398	2 999 351	2 504 558
Spotreba materiálu a energií	811 342	802 343	809 415	844 633	719 680
Služby	597 066	570 963	446 865	601 857	472 053
Pridaná hodnota	2 155 847	1 836 214	1 635 932	1 457 060	1 241 801
Osobné náklady	1 498 663	1 321 118	1 227 813	1 212 604	1 023 360
- toho mzdy	1 096 860	970 551	906 155	899 699	758 755
Dane a poplatky	16 051	14 677	13 516	17 840	16 427
Odpisy dlhodobého majetku	345 479	317 561	319 507	400 673	440 755
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	6 092	11 455	32 769	135 710	157 284
Ostatné náklady na hosp. činnosť	162 309	149 881	200 376	193 834	109 564
VÝSLEDOK HOSP. ČINNOSTI	139 437	35 233	- 98 126	- 235 198	- 186 754
Výnosové úroky	25 912	16 660	16 663	15 206	16 827
Nákladové úroky	65 930	69 948	73 165	40 740	96 467
Ostatné výnosy z fin. činnosti	123	77	176	459	5 591
Ostatné náklady na fin. činnosť	8 430	7 621	8 367	12 923	18 635
VÝSLEDOK Z FIN. ČINNOSTI	- 48 325	- 60 832	- 64 693	- 37 998	- 92 684
Daň z príjmov splatná	2 880	2 880	2 880	2 880	-
Daň z príjmov odložená	- 41 396	- 20 397	- 21 787	62 070	- 13 875
VÝSLEDOK HOSP. Z BEŽNEJ ČINNOSTI	91 112	- 25 599	- 162 819	- 273 196	- 279 438
Mimoriadne výnosy	-	-	-	-	-
Mimoriadne náklady	-	-	-	-	-
VÝSLEDOK HOSP. MIMORIADNEJ ČIN.	-	-	-	-	-
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	129 628	- 8 082	- 143 912	- 338 146	- 265 563

- ✦ V roku 2017 bolo realizovaných 92 268 prenocovaní, čo predstavuje nárast o 5 466 prenocovaní oproti roku 2016. Nárast prenocovaní bol o 6,3 % avšak nárast tržieb z bežnej činnosti predstavoval 11,7 % a pridaná hodnota sa zvýšila o 319 633 €. Výsledok hospodárenia spoločnosti sa zlepšil medziročne o 137 710 €.
- ✦ Celkové náklady na el. energiu, vodu, plyn boli v roku 2017 spolu 337 833 €, čo predstavuje pri zvýšenom počte prenocovaní zníženie energetických nákladov oproti roku 2016, keď boli v sume 350 592 €.
- ✦ Podiel energetických nákladov a nákladov vodné/stočné klesol v roku 2017 k počtu prenocovaní na hodnotu zo 4,05 € /prenocovanie na 3,66 €/prenocovanie

	2017		2016		2015		2014	
	Spotreba jednotiek	Spotreba (€)	Spotreba jednotiek	Spotreba (€)	Spotreba jednotiek	Spotreba (€)	Spotreba jednotiek	Spotreba (€)
Plyn (m ³)	234 680	106 296	344 216	141 036	396 694	193 277	388 873	203 541
Elektrická energia (kW)	1 661 474	179 468	1 364 269	158 156	1 092 438	132 327	1 091 512	128 940
Vodné – stočné	-	51 687	-	50 978	-	35 974	-	38 102

- ✚ **Náklady na potraviny** v roku 2016 boli 341 328 € (3,93 € / pobytový deň)
v roku 2017 v sume 362 721 € (3,93 €/pobytový deň)
- ✚ **Osobné náklady sa zvýšili vplyvom minimálnej mzdy** oproti roku 2015 (v sume 1 321 118 a 15,22 €/prenocovanie) na sumu 1 498 663 € v roku 2017 (tj. 16,24 €/prenocovanie)
- ✚ **Obežný majetok sa zvýšil v roku 2017 oproti roku 2016 z 532 tisíc € na 712 tisíc €** z dôvodu zvýšenia pohľadávok z obchodného styku, ktoré boli v splatnosti.
- ✚ **Vlastné imanie spoločnosti kleslo oproti roku 2016 z 9 027 tisíc € na 9 013 tisíc €** v roku 2017 vplyvom oceňovacích rozdielov kapitálových účastín, **netto majetok klesol z 13 726 tisíc € vplyvom odpisov na 13 614 tisíc €.**
- ✚ **Dlhodobé a bežné bankové úvery** boli v roku 2016 v sume 3 325 tisíc € , čo predstavovalo 24,2 % podiel na netto majetku spoločnosti. V roku 2017 predstavovali bankové úvery sumu 3 106 tisíc € s podielom 22,8 % na netto majetku spoločnosti .
- ✚ **Podiel vlastného imania na netto majetku spoločnosti bol v roku 2016 v podiele 65,77 % , v roku 2017 predstavoval tento podiel hodnotu 66,2 %.**

V roku 2017 pokračovali Kúpele Vyšné Ružbachy rozširovaní liečby pohybových ochorení čo prinieslo nárast v počte klientov zdravotných poisťovní a rozšírilo možnosti pri poskytovaní rekondičných pobytov. Uznaním klimatických podmienok na liečbu sa rozšírila indikačná škála o respiračné ochorenia.

V priebehu roka spoločnosť Kúpele Vyšné Ružbachy poskytovala rekondičné pobyty v rozsahu platných zmlúv US STEEL KOŠICE a CARGO a uspela vo výberových konaniach v roku 2017 pre viaceré spoločnosti (Tatragónka Poprad, Embraco, Pivovar Šariš ...).

V rámci zdravotnej kúpeľnej starostlivosti uzatvorila naša spoločnosť zmluvy so všetkými zdravotnými poisťovňami a podarilo sa nám zvýšiť cenu za pobytový deň čo sa prejavilo v zvýšených tržbách za rok 2017.

v tisíc €

	Tržby 2014	Tržby 2015	Tržby 2016	Tržby 2017
Zdravotné poisťovne a dopl. pacientov	833	1 050	1 068	1 402
Pobyty spolu bez pacientov	1 741	1 502	1 740	1 782
– z toho rekondičné	781	511	578	646
Obchodné prevádzky (tovar)	176	150	158	163
Bazénové vstupy Izabela	132	124	150	105

Významní dodávatelia

Vzhľadom na hlavný predmet činnosti spoločnosti sú významnými dodávateľmi dodávatelia energií – dodávka elektrickej energie a zemného plynu SE predaj s.r.o. , odpadové vody Podtatranská vodárenská spoločnosť . Dodávky uvedených spoločností tvoria približne 10% celkových nákladov bez odpisov.

Významní sú dodávatelia potravinových tovarov – DIAMON , SPRUCE , Veľkosklad Smandra , METRO , ktorých dodávky tvoria 13,5 % celkových nákladov bez odpisov.

Významní odberatelia

Významnými odberateľmi sú zdravotné poisťovne , ktoré spolu tvoria 31 % a z toho najvýznamnejšia je VŠZP s objemom 83 % tržieb zo zdravotných poisťovní.

Významnými odberateľmi sú objednávateľia rekondičných pobytov spolu 18 %, z ktorých v roku 2017 boli najvýznamnejším objednávateľom spoločnosť US STEEL a CARGO.

Významnou časťou je komerčná klientela , ktorá tvorí 42 % a to buď priamym kontaktom, alebo prostredníctvom partnerov.

Ostatný výnos približne 9 % tvoria doplnkové podnikateľské činnosti.

ZHODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

€

	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky	565 878	426 891	434 760	442 557	711 298	600 485
Závazky krátkodobé	1 154 118	770 261	754 842	670 596	739 193	492 095
- z toho z obchodného styku	527 468	485 622	492 997	401 260	464 294	332 744
Finančné účty	112 706	71 391	68 686	25 293	75 900	- 274 164
Krátkodobý úver	215 600	218 943	163 900	118 300	1 151 051	0
Dlhodobý úver	2 890 305	3 105 905	3 324 848	3 493 923	2 482 200	3 465 799
Dlhodobé záväzky	454 014	524 242	541 280	572 873	513 391	561 300
Cudzí zdroje spolu	4 564 541	4 619 351	4 784 870	4 855 692	4 885 835	4 793 358
Vlastné imanie	9 012 784	9 027 875	9 180 777	8 846 448	10 756 897	9 123 420
Počet prenocovaní	92 268	86 802	85 482	88 637	71 738	62 629
Počet odpracovaných hodín	237 627	215 416	219 424	215 274	170 395	177 854
Produktivita práce €/hodina	15,42	15,23	13,46	13,93	14,70	14,83
Likvidita okamžitá CPR (cash position ratio) opt 0,2÷0,5	0,08	0,07	0,07	0,03	0,04	- 0,56
Likvidita bežná CR (current ratio) opt 1,8 ÷ 2,5	0,62	0,54	0,59	0,58	0,43	0,79
Podiel vlastného imania na majetku	66,2%	65,77%	65,4%	64,13 %	68,44 %	66,39 %

INÉ SKUTOČNOSTI

Spoločnosť Kúpele Vyšné Ružbachy a.s. , vlastní 100% obchodného podielu spoločnosti HITERA spol. s r.o. , IČO 36466361 so sídlom Kúpele 48 , 065 02 Vyšné Ružbachy , ktorej hlavným predmetom činnosti je prenájom nehnuteľnosti a prevádzkovanie kúpalísk. V roku 2017 spoločnosť Hitera s.r.o. zabezpečovala parkovacie služby a prevádzkovanie krytých bazénov v Balneoterapii a Vitálnom svete. Vzhľadom na rozšírenie činnosti spoločnosti došlo k podstatnému zvýšeniu tržieb a zlepšeniu hospodárenia.

Spoločnosť Kúpele Vyšné Ružbachy a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v sledovanom období nenadobudla vlastné akcie ani dočasné listy a v nasledujúcom období nepredpokladá uvedenú činnosť .

Po ukončení sledovaného obdobia za ktoré sa vyhotovuje výročná správa / rok 2017/ , do termínu vyhotovenia predmetnej výročnej správy nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

VEDA A VÝSKUM

Spoločnosť nevynakladala v sledovanom období žiadne náklady na vedu a výskum a ani v nasledujúcom období naplánuje realizovať žiadnu vedeckú a výskumnú činnosť.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2017

Zisk v roku 2017 v sume 129 628 € bude použitý na úhradu neuhradenej straty minulých rokov.

VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť svojou činnosťou neovplyvňuje kvalitu životného prostredia. Zmenou palivovej základne pre výrobu tepla a teplej úžitkovej vody znížila emisie CO₂.

PROGNÓZY A PREDPOKLADY NA ROK 2017

V roku 2018 predpokladá vedenie spoločnosti na základe úspešného verejného obstarávania, zvýšenie počtu rekondičných pobytov. Uznaním klimatických podmienok za liečivé a rozšírením indikačných skupín o liečbu netuberkulózných ochorení dýchacích ciest predpokladáme taktiež zvýšenie počtu klientov zdravotných poisťovní.

Udrжанím kvality poskytovaných služieb predpokladáme zvýšenie opakovanej návštevnosti individuálnej klientely a využitie doplnkových služieb.

V rámci investičnej činnosti je plánovaná významnejšia aktivita vo vybavenosti zdravotného úseku (nákup elektroliečebných a inhalačných prístrojov) a stravovacej prevádzky.

Zámerom je pokračovanie v rekonštrukcii a vybavenosti ubytovacích kapacít Travertínoch a v Švajčiarskych domčekoch. V rámci bežnej prevádzkovej činnosti je cieľom zlepšovať exteriér vo vnútornom kúpeľnom území revitalizáciou lesoparku a areálu.

V prípade získania grantových prostriedkov plánujeme pokračovať v rekonštrukcii LD Kriváň. Financovanie uvedených investícií je plánované predĺženou splatnosťou, resp. leasingom zariadení a z bežnej prevádzkovej činnosti. Realizovanie menších investícií na zlepšenie technickej vybavenosti a doplnkových aktivít plánujeme realizovať priebežne a financovanie budeme zabezpečovať z bežnej prevádzkovej činnosti. Spoločnosť bude pokračovať v trende znižovania externých finančných zdrojov a znižovaní zadĺženosti.

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

Správa z auditu účtovnej závierky k 31. 12. 2017

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., 065 02 Vyšné Ružbachy 48, ktorá obsahuje Súvahu k 31. decembru 2017, Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a Poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Vyjadrili sme sa aj k údajom vo výročnej správe spoločnosti, ktorá je súčasťou dokumentácie tejto správy, ktorá bola predložená súčasne s výkazmi závierky spoločnosti za rok 2017.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka akciovej spoločnosti KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s., 065 02 Vyšné Ružbachy 48, poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie akciovej spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spracovaním za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

* Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej jednotky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor.

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

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

* Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

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

* Získavame dostatočné a vhodné auditorské dôkazy o finančných údajoch účtovnej jednotky alebo ich obchodných aktivitách v rámci vyhotovenia závierky za rok 2017 pre vyjadrenie názoru na túto závierku. Zodpovedáme za vedenie, kontrolu a realizáciu auditu individuálnej účtovnej závierky spoločnosti. Ostávame výhradne zodpovední za náš názor audítora.

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

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

- spoločnosť nie je zaradená medzi subjekty verejného záujmu
- spoločnosti sme neposkytovali iné služby okrem auditorských služieb.

Dátum vyhotovenia auditorskej správy: 30. 04. 2018

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

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



Angela Vysopalová

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020525914	x riadna	malá	Za obdobie od 01 2017
IČO	mimoriadna	x veľká	do 12 2017
31714501	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2016
SK NACE			do 12 2016
86.90.9			

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Vyšné Ružbachy

Číslo

48

PSČ

Obec

06502 Vyšné Ružbachy

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

Telefónne číslo

052 / 4266111

Faxové číslo

E-mailová adresa

uctaren@ruzbachy.sk

Zostavená dňa:

14.03.2018

Schválená dňa:

26.06.2018

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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

DČ 2 0 2 0 5 2 5 9 1 4

IČO 3 1 7 1 4 5 0 1



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



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

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



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



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



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

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

Sídlo účtovnej jednotky: Vyšné Ružbachy 48
06502 Vyšné Ružbachy
Slovensko

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

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

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

1

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 06.06.2017

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

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

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	130	120
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	131	122
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	8	8

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

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

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

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

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíšťovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

II.4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Obnova a rekonštrukcia Kriváň	71669	20 000
Tepelné čerpadlá GHS	166680	17 079

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	1 060	DC NORDIA - zle alebo nezaúčtované doklady 2014

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 053						88 053
Prírastky								
Úbytky		10 244						10 244
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		77 809						77 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 791						87 791
Prírastky		82						82
Úbytky		10 243						10 243
Stav na konci účtovného obdobia		77 630						77 630
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		262						262
Stav na konci účtovného obdobia		179						179

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 053						88 053
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		88 053						88 053
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 593						85 593
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		87 791						87 791
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 460						2 460
Stav na konci účtovného obdobia		262						262

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	78 568	10 542 168	2 225 417		2 194	2 241	7 317		12 857 905
Prírastky		98 391	74 887				198 188		371 466
Úbytky		49 035	527 213				173 278		749 526
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	78 568	10 591 524	1 773 091		2 194	2 241	32 227		12 479 845
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		3 641 929	1 816 733		2 194				5 460 856
Prírastky		252 113	93 283						345 396
Úbytky		49 035	527 214						576 249
Stav na konci účt. obdobia		3 845 007	1 382 802		2 194				5 230 003
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	78 568	6 900 239	408 684			2 241	7 317		7 397 049
Stav na konci účt. obdobia	78 568	6 746 517	390 289			2 241	32 227		7 249 842

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

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

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO

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

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
Server	2 024	4 802

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

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

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
HITERA spol. s r.o., Vyšné Ružbachy	100,00	100,00	5 629 414	- 145 578	5 629 414
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO	5 773 073											5 773 073
Prírastky												
Úbytky	143 659											143 659
Presuny												
Stav kon. ÚO	5 629 414											5 629 414
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO	5 773 073											5 773 073
Stav kon. ÚO	5 629 414											5 629 414

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

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

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové CP a vklady s podst.	6 562 770	789 697	143 659			933 356
Spolu	X	789 697	143 659			933 356

zmena reálnej hodnoty metódou VI

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

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	10 619			10 619	
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	370 922				370 922
Spolu	381 541			10 619	370 922

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	278 382	718 249
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	658 418	90 183
Krátkodobé pohľadávky spolu	936 800	808 432
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	10 922	5 773
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	101 784	65 618
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	112 706	71 391

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 434	3 560
náklady na poistenie	2 166	2 284
skylink, telefony	1 007	732
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 654	19 637
nevyfakturované realizované výkony	18 654	19 637

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	- 933 356	- 789 697
Spolu	- 933 356	- 789 697

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	- 8 082
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 8 082
Iné	
Spolu	- 8 082

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
na mzdy za nevyčepané dovolenky	75 797	66 105	75 797		66 105

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

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	467 731	289 935
Záväzky po lehote splatnosti	59 737	169 712

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	3 333 273	11 046	3 613 919	16 229
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				4 800
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		11 046		9 405
Iné dlhodobé záväzky	3 333 273		508 014	2 024
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery			3 105 905	

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 094 321	59 797	817 521	171 683
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	38 324		46 303	
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.			267 636	171 683
Ostatné záväzky z obchodného styku	429 347	59 797		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ	101 381		61 437	
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	65 779		65 465	
Daňové záväzky a dotácie	212 822		148 115	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	246 668		9 622	
Bežné bankové úvery			218 943	
Krátkodobé finančné výpomoci				

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

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 221 991	2 309 153
odpočítateľné		
zdaniteľné	87 162	92 717
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	41 395	20 398
Zmena odloženého daňového záväzku	466 618	508 014
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 405	8 067
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 549	4 735
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 549	4 735
Čerpanie sociálneho fondu	3 908	3 397
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 046	9 405

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	36 775	2 763
Výnosy za ubytovanie, stravu	36 775	2 763

III.4 Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	2 024			2 778	2 024	
Finančný výnos	235			744	235	
Spolu	2 259			3 522	2 259	

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	91 112	X	X	- 25 599	X	X
teoretická daň	X	19 134	21,00	X	- 5 632	22,00
Daňovo neuznané náklady	150 602	31 626	21,00	155 791	34 274	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 42 319	- 8 887	21,00	- 57 193	- 12 582	22,00
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 169 780	- 35 654	21,00	- 72 999	- 16 060	22,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		6 219				
Splatná daň z príjmov	X	2 880		X	2 880	
Odložená daň z príjmov	X	- 41 396	21,00	X	- 20 397	22,00
Celková daň z príjmov	X	- 38 516		X	- 17 517	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	tovar		služby			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	163 489	157 639	3 468 941	3 122 087		
Spolu	163 489	157 639	3 468 941	3 122 087		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	31 351	21 523
Aktivácia zamestnaneckej stravy	25 259	21 523
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 092	11 945
predaj majetku		500
Ostatné prevádzkové výnosy	6 092	11 455
Finančné výnosy, z toho:	26 035	16 737
Kurzové zisky, z toho:	123	77
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	123	77
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	25 912	16 660
Úrok z pôžičky	25 912	16 660
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	597 066	570 963
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	594 158	569 385
Opravy a udržiavanie	99 485	33 905
Cestovné	3 356	4 727
Ostatné služby	491 317	530 753
Osobné náklady, z toho:	1 498 663	1 321 118
Mzdy	1 103 884	963 129
Ostatné náklady na závislú činnosť	- 9 692	10 522
Sociálne poistenie	276 502	240 893
Zdravotné poistenie	95 030	78 487
Sociálne zabezpečenie	32 939	28 087
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	523 838	491 818
Dane a poplatky	16 051	14 677
Iné prevádzkové náklady	162 309	159 580
Odpisy	345 479	317 561
Finančné náklady, z toho:	74 360	77 569
Kurzové straty, z toho:	97	15
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	97	15
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	74 263	77 554
Nákladové úroky	65 930	69 948
Ostatné finančné náklady	8 333	7 606
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 468 941	3 122 087
Tržby za tovar	163 489	157 639
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 632 430	3 279 726

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

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

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
O3, s.r.o.	prijatá služba		18 000
Mgr. Marošová Soňa	prijatá služba	30 200	30 000
Fair Play Media, s.r.o.	prijatá služba	43 550	43 200
Paxtour, a.s.	fakturácia úrokov	16 611	16 656
Svitana Patrik	prijatá služba	30 140	
Svitana Patrik	predaný tovar	3 821	

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

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
prijatá služba	30 200			
fakturácia úrokov	16 611	16 611		
prijatá služba	43 550	6 450		
prijatá služba	30 140	816		
predaný tovar	3 821	228		

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

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
HITERA, s.r.o. - prijaté služby			269 826				
HITERA, s.r.o. - poskytnuté služby			167 286	1			
VSZP - poskytnuté služby		947 519					
Obec V. Ružbachy - prij. služby		2 721					
Obec V. Ružbachy - poskytn. služ.		1 642					
Ing. Maroš Ivan - prij. služby		1 262					

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

Čl. X Prehľad peňažných tokov

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

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2017

Dátum: 13.03.2018

Strana: 1 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	91 112	- 25 599
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	413 029	407 813
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	345 479	317 561
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	5		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	6		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	7		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	- 10 619	9 587
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	34 121	13 211
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	65 930	69 948
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	- 25 912	- 16 660
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15		- 388
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16	4 030	14 554
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	6 272	35 013
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	- 129 645	- 4 144
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	134 986	34 093
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	931	5 064
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	510 413	417 227
A.3.	Prijaté úroky	23	25 912	16 660
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	- 65 930	- 69 948
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	470 395	363 939
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	470 395	363 939
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	- 205 505	- 178 029
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	35		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM	36		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	37		500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	38		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou	39		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j.	40		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku	43		
B.12.	Prijaté úroky	44		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	45		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	46		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	47		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	48		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	49		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	50		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	51		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	52		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	- 205 505	- 177 529
	Peňažné toky z finančnej činnosti	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	56		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO	57		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	58		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	59		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	60		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed.	61		

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2017

Dátum: 13.03.2018

Strana: 2 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.	62		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov	63		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov	64	- 223 548	- 183 643
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	65		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	66		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou	67		14 320
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68	- 218 943	- 178 220
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70	- 2 400	- 2 200
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku	71	- 7 005	- 9 539
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.	72	4 800	7 000
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov	73		- 15 004
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.	74		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	75		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	76		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi	77		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi	78		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	79		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	80		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	81		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	82	- 223 548	- 183 643
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	83	41 342	2 767
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	71 391	68 686
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	112 733	71 453
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.	86	- 27	- 62
H.	Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely	87	112 706	71 391