

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

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	231,1	217,99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	237	222
počet vedúcich zamestnancov	10	11

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.12.2018.

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 metódu odúčtovania na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).

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

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

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

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

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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		198 555	176 100			8 370		383 025
Prírastky		24 093	32 992			48 716		105 801
Úbytky						57 086		57 086
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		222 648	209 092			0		431 740
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		162 032	135 069					297 101
Prírastky		14 704	44 437					59 141
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		176 736	179 506					356 242
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 523	41 031			8 370		85 924
Stav na konci ÚO		45 912	29 586			0		75 498

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		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 účtovného obdobia		36 523	41 031			8 370		85 924

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	286 589	14 757 009	5 045 856			91 038	11 361 381	7 950	31 549 823
Prírastky		10 563 847	498 328			22 458	666 276	11 112	11 762 021
Úbytky		2 477	139 961				11 110 604	16 668	11 269 710
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	286 589	25 318 379	5 404 223			113 496	917 053	2 394	32 042 134
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 407 470	2 638 448						10 045 918
Prírastky		1 046 534	677 080						1 723 614
Úbytky		2 477	139 961						142 438
Stav na konci účtovného obdobia		8 451 527	3 175 567						11 627 094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	286 589	7 349 539	2 407 408			91 038	11 361 381	7 950	21 503 905
Stav na konci účtovného obdobia	286 589	16 866 852	2 228 656			113 496	917 053	2 394	20 415 040

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	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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 177 135
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	Podiela vá 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						558 000					558 000
Prírastky											
Úbytky											
Presuny						8000					8 000
Stav na konci						550 000					550 000
Opravné položky											
Stav na začiatku						17 055					17 055
Prírastky											
Úbytky						3 539					3 539
Presuny											
Stav na konci						13 516					13 516
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						540 945					540 945
Stav na konci						536 484					536 484

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						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

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

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	80 152	2 389	850	4 856	76 835
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	47 496			47 944
Pohľadávky spolu	80 600	49 885	850	4 856	124 779

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	183 926	0	183 926
Dlhodobé pohľadávky spolu	183 926	0	183 926
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	755 654	113 412	869 066
Daňové pohľadávky	999 730	0	999 730
Iné pohľadávky	38 051	47 944	85 995
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 793 435	161 356	1 954 791

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	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

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	869 066
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	869 066

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)	19 571 091	20 162 065	590 974	21	124 104
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	13 516	0	13 516	21	2 838
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	3 710	0	3 710	21	779
Nedaňové rezervy	66 563	0	66 563	21	13 978
Odpočet daňovej straty	x	251 364	251 364	21	52 786
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	53 241	0	53 241	21	11 181
Dotácia na dlhodobý majetok	1 353 531	1 172 663	180 868	21	37 982
Iné- zmarená investícia odpis, a skody	23 749	0	23 749	21	4 988
SPOLU:	x	x	X	x	248 637

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:	637	1 583
Časové rozlíšenie reklamy	637	1 583
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 365	14 740
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	18 365	14 740
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 855	15 889
Časové rozlíšenie liečebných pobytov	12 855	15 889

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	115 080
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 508
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	103 572
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	115 080

Tabuľka č.2

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

Návrh na úhradu straty za rok 2018 vo výške 687 334,45 €: z nerozdeleného zisku minulých rokov

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:	202 550	274 256	202 550		274 256
Na odmeny	2021	3 480	2021		3 480
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	194 229	207 693	194 229		207 693
Na audit UZ	6 000	6 000	6 000		6 000
Poplatky za služby LITA a sudne trovy	0	56 783	0		56 783
Na ročné zúčtovanie ZP	300	300	300		300

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, pri ktorých sa predpokladá, že k použitiu dôjde v nasledujúcom účtovnom období. Rezerva na poplatky a súdne trovy predstavujú sumu: 33 950 €- na ktorú je spoločnosť žalovaná spoločnosťou LITA o zaplatenie poplatkov za roky 2015-2017 a sumu trov súdneho konania a predpokladanú sumu poplatkov za rok 2018.

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:	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 dodavky	0	0	0		0
Na ročné zúčtovanie ZP	100	300	100		300

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)	1 160 861	0	1 160 861
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 350 862	620 297	1 971 159

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	1 160 861	54 451
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči prepojenej účtovnej jednotke	395 661	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči ostatným osobám	700 342	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- zo sociálneho fondu	64 858	54 451

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 971 159	3 118 098
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	1 350 862	1 770 104
Závazky po lehote splatnosti	620 297	1 347 994

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	54 451	37 845
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1% z hrubých miezd	22 092	19 990
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	0	9 995
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 092	29 985
Čerpanie sociálneho fondu	11 685	13 379
Konečný zostatok sociálneho fondu	64 858	54 451

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+2,4%	31.8.2027	8 932 000	9 556 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov ,dlhodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8%	31.5.2023	288 200	0
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 +2,4%	31.12.2019	624 000	611 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatku č.5,krátkodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8%	31.12.2019	411 800	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	0	389 002

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.4 zmena celkovej výšky schváleného úveru o novú tranžu vo výške 700 000 € s úrokovou sadzbou 3M euribor + 2,8% . Dojednaná výška úveru sa zvyšuje na 10 867 000 €.

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:	2 057 749	2 162 744
Dotácia na investície –Spa centrum a ostatne- dlhodobá časť	775 769	809 212
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	1 281 980	1 353 532
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	156 029	169 779
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2019	33 194	33 194
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť rok 2019	71 552	71 552
Liečebné služby	51 034	64 784
Ostatné	249	249

Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova 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	- 0
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:	41 078	38 349
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	41 078	38 349
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 375 825	13 005 567
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	10 039 417	9 692 681
Ostatné služby (, hotelové služby , prenájmy priestorov, vstupy Spa a ine)	3 438 758	2 552 066
Predaj tovarov	742 979	683 494
Ostatné výnosy	154 671	77 325
Finančné výnosy, z toho:	20 457	26 550
Kurzové zisky, z toho:	4 837	2 913
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	387	1 780
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	15 620	23 637
Úroky z účtov a pôžičiek	15 490	18 129
Ostatné finančné výnosy- náhrada škody v pokladni v roku 2017	130	5 508
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Suma čistého obrátu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	742 979	683 494
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	13 478 175	12 244 747
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	14 221 154	12 928 241

Informácie o nákladoch voči audítorovi a auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho :	6 000	6 000
Náklady na overenie účt. závierky	6 000	6 000
Náklady na iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské 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:	4 459 042	3 773 544
Opravy a údržba	304 817	282 032
Nájomné	1 030 388	1 421 397
Reklamné a propagačné náklady	222 104	206 076
Služby pracovní	250 055	185 336
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	2 651 678	1 678 703
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 511 425	8 929 007
Obstaranie tovaru	406 997	363 019
Spotreba materiálu a energii	3 044 188	2 774 374
Osobné náklady	4 006 433	3 829 774
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	1 156 947	1 199 382
odpisy	1 780 922	652 753
Dane a poplatky	115 938	109 705
Finančné náklady, z toho:	310 913	214 713
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17 172</i>	<i>13 880</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 639	9 639
Úroky z úverov	261 256	181 977
poplatky	36 024	29 622
Opravné položky k fin. majetku	-3 539	-10 766
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:	-787 237	x	x	153 201	x	x
teoretická daň	x	-165 320	21	x	32 172	21
Daňovo neuznané náklady	41 114	8 634		28 872	6 063	
Výnosy nepodliehajúce dani			21			21
Zmena sadzby odloženej dane			0			1
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani		0			-114	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-746 124	-156 686		182 073	38 121	
Splatná daň z príjmov	x	936	21	x	60 236	21
Odložená daň z príjmov	x	-157 622	21	x	-22 115	21
Celková daň z príjmov	x	-156 686		x	38 121	

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	4 232 357	
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	4 927 157	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

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 31.12.2018 predstavuje sumu 4 232 357 €

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

Predstavenstvo spoločnosti na zasadnutí zo dňa 29.11.2018 rozhodlo o predaji nehnuteľného majetku -Spa centra so zariadením a zriadením vecných bremien na spoločnosť KTT-Invest, a.s. Na základe kúpnej zmluvy a zmluvy o zriadení vecných bremien spoločnosť protokolárne odovzdala uvedený majetok spoločnosti KTT-Invest,a.s. dňa 1.2.2019.

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		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	830	1560				
	830	1460				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka prijala dlhodobú pôžičku vo výške 389 000 € s dobou splatnosti kratšou ako 5 rokov v zmysle zmluvy o pôžičke od materskej účtovnej jednotky D.T.B, s.r.o. V zmysle zmluvy o pôžičke účtuje o nákladových úrokoch za rok 2018 vo výške 2,5 %.

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	337 826	11 508			349 334
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 161 000	103 572			3 161 000
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	115 080	-687 334	115 080		-687 334
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce 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, splynutí 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

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2018	2017
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-844 020	153 201
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 957 971	823 855
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 780 922	652 753
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	9 064	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	40 640	17 078
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-118 421	-22 796
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		-7 300
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	261 256	181 977
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-15 490	-18 129
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		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	129 656	-1 671 464
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-81 568	-837 861
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	66 975	-801 251
A.2.3.	Zmena stavu zásob	144 249	-32 352
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)	1 243 607	-694 408
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
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)	1 243 607	-694 408
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-936	-60 236
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)	1 242 671	-754 644

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-48 715	-71 022
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-641 980	-5 287 856
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		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
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	15 490	18 129
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	8 000	200 000
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 667 205	-5 133 449
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	-335 800	
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		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-335 800	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-261 256	-181 977
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť		6 185 594
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	-597 056	6 003 617
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-21 590	115 524
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	516 304	400 780
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	494 714	516 304
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	494 714	516 304