

Správa nezávislého audítora

**k účtovnej závierke
akciovej spoločnosti**

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

zostavenej ku dňu 31.12.2019

***Obligatórne prílohy Správy audítora k účtovnej závierke, zostavenej ku dňu
31.12.2019***

<i>Súvaha</i>	<i>Úč POD1 - 01</i>
<i>Výkaz ziskov a strát</i>	<i>Úč POD2 – 01</i>
<i>Poznámky k účtovnej závierke</i>	<i>Úč POD 3 – 01</i>

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti

**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., SNP 519,
039 12 Turčianske Teplice**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., IČO: 31 642 322 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. 12. 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. 12. 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť predstavenstva za účtovnú závierku

Predstavenstvo je zodpovedné za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považujú za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky sú členovia predstavenstva zodpovední za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mali v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemali inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené predstavenstvom.
- Robíme záver o tom, či predstavenstvo vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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 alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či Výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

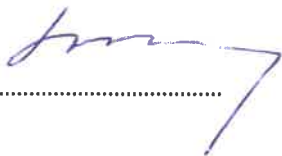
Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Trenčíne dňa 31.októbra 2020

AT consulting, k. s.
Tulská č. 9, 036 01 Martin
číslo licencie 312



Zodpovedný audítor
Ing. Veronika Potočková
číslo licencie 553


.....



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Á Ä B Č D 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 2 0 2 0 4 3 5 8 5 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 9
IČO 3 1 6 4 2 3 2 2	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 9
SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Slovenské liečebné kúpele Turčianske
Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SNP

Číslo

5 1 9

PSČ

Obec

0 3 9 1 2 TURČIANSKE TEPLICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 9 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- 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	3 4 0 5 5 1 4 6	2 2 7 1 7 0 2 3	
			1 1 3 3 8 1 2 3		2 3 8 6 9 5 1 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 8 0 4 0 1 0 7	1 6 8 6 3 9 1 6	
			1 1 1 7 6 1 9 1		2 1 0 2 7 0 2 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 4 3 7 0 2	5 5 5 3 7	
			3 8 8 1 6 5		7 5 4 9 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 3 4 6 3 1	4 0 6 3 6	
			1 9 3 9 9 5		4 5 9 1 2
3.	Ocenenie práva (014) - /074, 091A/	06	2 0 9 0 7 1	1 4 9 0 1	
			1 9 4 1 7 0		2 9 5 8 6
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	2 7 0 2 3 3 2 2	1 6 2 4 5 0 3 0	
			1 0 7 7 8 2 9 2		2 0 4 1 5 0 4 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 5 3 7 7 6	2 5 3 7 7 6	
					2 8 6 5 8 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 0 3 9 0 3 1 3	1 3 3 3 5 9 6 7	
			7 0 5 4 3 4 6		1 6 8 6 6 8 5 2
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 3 1 8 2 8 9	1 5 9 4 3 4 3	
			3 7 2 3 9 4 6		2 2 2 8 6 5 6



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			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 1 3 4 9 6	1 1 3 4 9 6	1 1 3 4 9 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 4 1 0 3 4	9 4 1 0 3 4	9 1 7 0 5 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	6 4 1 4	6 4 1 4	2 3 9 4
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	5 7 3 0 8 3 9 7 3 4	5 6 3 3 4 9	5 3 6 4 8 4
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
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	5 7 3 0 8 3 9 7 3 4	5 6 3 3 4 9	5 3 6 4 8 4
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	5 9 7 9 5 2 3	5 8 1 7 5 9 1	
			1 6 1 9 3 2		2 8 1 0 6 3 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 9 8 7 5 1	1 9 8 7 5 1	
					2 3 7 2 7 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 2 9 4 4 4	1 2 9 4 4 4	
					1 3 4 8 4 3
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	6 9 3 0 7	6 9 3 0 7	
					1 0 2 4 2 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 4 7 7 5 8 5	2 4 7 7 5 8 5	
			0		2 4 8 6 3 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	2 4 7 7 5 8 5	2 4 7 7 5 8 5	
			0		0



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 4 7 7 5 8 5	2 4 7 7 5 8 5
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		2 1 3 9 9 7 3	1 9 7 8 0 4 1
				1 6 1 9 3 2	1 8 3 0 0 1 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		1 6 4 3 6 5 3	1 5 5 4 2 3 0
				8 9 4 2 3	7 9 2 2 3 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie 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
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 4 3 6 5 3 8 9 4 2 3	1 5 5 4 2 3 0	7 9 2 2 3 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok 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	3 7 4 7 7 3	3 7 4 7 7 3	9 9 9 7 3 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 2 1 5 4 7 7 2 5 0 9	4 9 0 3 8	3 8 0 5 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0		
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 6 3 2 1 4	1 1 6 3 2 1 4	4 9 4 7 1 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 2 5 9	5 2 5 9	8 3 3 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 5 7 9 5 5	1 1 5 7 9 5 5	4 8 6 3 7 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 5 5 1 6	3 5 5 1 6	3 1 8 5 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			6 3 7
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 8 0 0 2	1 8 0 0 2	1 8 3 6 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 7 5 1 4	1 7 5 1 4	1 2 8 5 5

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	2 2 7 1 7 0 2 3	2 3 8 6 9 5 1 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 0 6 8 2 0 0	7 9 9 3 4 5 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 5 8 1 1 8 7	4 5 8 1 1 8 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 5 4 2 6 7	3 0 5 4 2 6 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	4 9 7 9 0 8 8	4 9 7 9 0 8 8
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84	- 3 4 5 2 1 6 8	- 3 4 5 2 1 6 8
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 4 6 3 3	2 4 6 3 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 9 1 5 0 0	6 9 1 5 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 9 1 5 0 0	6 9 1 5 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 7 7 2 3 8	3 2 6 4 5 7 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 7 7 2 3 8	3 2 6 4 5 7 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
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 0 7 4 7 4 1	- 6 8 7 3 3 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 2 2 8 9 0 1 2	1 3 6 6 2 2 7 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 1 4 6 3 0	1 1 6 0 8 6 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
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 0 5 3 8 6	3 9 5 6 6 1
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 0 9 0 7 1	7 0 0 3 4 2
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	5 6 0 7 6	6 4 8 5 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 4 0 9 7	



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



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



Označenie 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	8 0 2 9 2 9 9	6 3 5 2 0 0 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 7 8 5 2	2 0 4 5 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	1 4 4 4 3	1 5 4 9 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 4 4 4 3	1 5 4 9 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 2 0 8	4 8 3 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 0 1	1 3 0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 0 0 1 0 5	3 1 0 9 1 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	- 3 7 8 2	- 3 5 3 9
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 5 6 6 4 7	2 6 1 2 5 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	9 7 2 5	6 6 6 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4 6 9 2 2	2 5 4 5 9 5
O.	Kurzové straty (563)	52	1 9 0 0 1	1 7 1 7 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 8 2 3 9	3 6 0 2 4



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

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2019

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

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

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

SNP 519 , Turčianske Teplice 03912

Informácie o účtovnej jednotke:

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Poskytovanie ambulantných kúpeľných služieb rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb	31.1.1996
Poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb	31.1.1996
Poskytovanie doplnkových služieb, obchodné služby, reštauračné služby, záhradnícke služby, služby pomocných techn. prevádzok	31.1.1996
Zabezpečenie ochrany prírodných liečivých zdrojov a starostlivosť o kúpeľné prostredie	31.1.1996
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitness, sauna, 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 povolani 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	318,1	231,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	322	237
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.12.2019.

Údaje o konsolidácii

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

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

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

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

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

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

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

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá 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	Ocenenie práv	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		222 648	209 092			0		431 740
Prírastky		11 983	4 335			16 318		32 636
Úbytky			4 356			16 318		20 674
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		234 631	209 071			0		443 702
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 736	179 506					356 242
Prírastky		17 259	19 020					36 279
Úbytky			4 356					4 356
Stav na konci účtovného obdobia		193 995	194 170					388 165
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 912	29 586			0		75 498
Stav na konci ÚO		40 636	14 901			0		55 537

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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 účtovného obdobia		45 912	29 586			0		75 498

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	25 318 379	5 404 223			113 496	917 053	2 394	32 042 134
Prírastky	23 650	179 970	69 989				311 200	4 020	588 829
Úbytky	56 463	5 108 036	155 923				287 219		5 607 641
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	253 776	20 390 313	5 318 289			113 496	941 034	6 414	27 023 322
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 451 527	3 175 567						11 627 094
Prírastky		3 710 855	704 302						4 415 157
Úbytky		5 108 036	155 923						5 263 959
Stav na konci účtovného obdobia		7 054 346	3 723 946						10 778 292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	286 589	16 866 852	2 228 656			113 496	917 053	2 394	20 415 040
Stav na konci účtovného obdobia	253 776	13 335 967	1 594 343			113 496	941 034	6 414	16 245 030

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 369 756
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - vecné bremeno	2 510

1. Spoločnosť vystupuje ako spoludržník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dizník) 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. 102/10, 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3, 624/2, 624/3, 625/2 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,
- 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.

4. Spoločnosť má zriadené vecné bremeno spočívajúce v práve vstupu a prechodu peši a prejazdu motorovými vozidlami v prospech spoločnosti KTT-INVEST, a.s. na pozemky KN-C parc. č. 157/1, 624/3, 624/7

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										SPOLU
	Podiely vá účasť v PUJ (061A,0 62A 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 bankác h (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						550 000					550 000
Prírastky						23 083					23 083
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						573 083					573 083
Opravné položky											
Stav na začiatku						13 516					13 516
Prírastky											
Úbytky						3 782					3 782
Presuny											
Stav na konci						9 734					9 734
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						536 484					536 484
Stav na konci						563 349					563 349

Tabuľka č.2

Tabuľka C.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						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

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

2. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z dlhodobej časti vo výške 23 000 € splatnej v roku 2021 a úrokov splatných v 2021 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	76 835	12 588			89 423
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				
Iné pohľadávky	47 944	25 346	448	333	72 509
Pohľadávky spolu	124 779	37 934	448	333	161 932

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	2 477 585	0	2 477 585
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka		0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 477 585	0	2 477 585
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 509 475	134 178	1 643 653
Daňové pohľadávky	374 773	0	374 773
Iné pohľadávky	49 038	72 509	121 547
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 933 286	206 687	2 139 973

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-IN, a.s. dňa 1.2.2019. Pohľadávka z predaja majetku je splatná po častiach v zmysle splátkového kalendára. Konečná splatnosť je 31.12.2028

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	248 637	0	248 637
Dlhodobé pohľadávky spolu	248 637	0	248 637
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

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	4 121 238
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	4 121 238

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 významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	637
Časové rozlíšenie reklamy	0	637
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 002	18 365
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	18 002	18 365
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 514	12 855
Časové rozlíšenie liečebných pobytov	17 514	12 855

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
Účtovná strata	687 334
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2002-2007	523 857
Úhrada zo zisku z roku 2008	163 477
Spolu	687 334

Tabuľka č.2

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

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2019 vo výške **1 074 740, 90 €** :10% rezervný fond a zvyšná čiastka na nerozdelený zisk

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:	274 256	367 620	217 473		367 620
Na odmeny	3 480	0	3 480		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	207 693	282 500	207 693		282 500
Na audit ÚZ	6 000	6 300	6 000		6 300
Poplatky za služby LITA a sudne trovy	56 783	78 120	0		78 120
Na ročné zúčtovanie ZP	300	700	300		700

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: 61 393 €- na ktorú je spoločnosť žalovaná spoločnosťou LITA o zaplatenie poplatkov za roky 2015-2018 a sumu trov súdneho konania a predpokladanú sumu poplatkov za rok 2019. Rezerva na súdne trovy na náhradu škody vo výške 3 120 €

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:	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 ÚZ	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

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)	1 214 630	0	1 214 630
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 356 805	129 757	1 486 562

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	1 214 630	1 160 861
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči prepojenej účtovnej jednotke	405 386	395 661
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči ostatným osobám	709 071	700 342
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- zo sociálneho fondu	56 076	64 858
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Odložený daňový záväzok	44 097	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 486 562	1 971 159
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	1 356 805	1 350 862
Záväzky po lehote splatnosti	129 757	620 297

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	64 858	54 451
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 0,6% z hrubých miezd	19 038	22 092
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 038	22 092
Čerpanie sociálneho fondu	27 820	11 685
Konečný zostatok sociálneho fondu	56 076	64 858

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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%	31.1.2028	8 568 000	8 932 000
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%	31.8.2023	226 400	288 200
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%	31.12.2020	364 000	624 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatku č.6,krátkodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8%	31.12.2020	61 800	411 800

1. 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 €.Dodatkom č.6 sa posúva splatnosť úveru , z dôvodu odkladu splátok za obdobie marec-júl 2020.

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:	1 211 423	2 057 749
Dotácia na investície –Spa centrum a ostatne- dlhodobá časť	0	775 769
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	1 211 423	1 281 980
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	148 388	156 029
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2019	0	33 194
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť rok 2019	71 552	71 552
Liečebné služby	59 601	51 034
Ostatné	17 235	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.

Informácie o odloženej daňovej záväzku

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky					
Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka+/záväzok -
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	15 353 119	14 456 191	896 928	21	-188 355
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	9 734	0	9 734	21	2 044
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	9 376	0	9 376	21	1 969
Nedaňové rezervy	85 120	0	85 120	21	17 875
Odpočet daňovej straty	x	188 523	188 523	21	39 590
Záväzky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	32 5891	0	32 589	21	6 844
Dotácia na dlhodobý majetok	1 281 979	934 155	347 824	21	73 043
Iné- zmarena investícia odpis, a skody	13 777	0	13 777	21	2 893
SPOLU:	x	x	X	x	-44 097

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný ako náklad (592/481).

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:	51 874	41 078
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	51 874	41 078
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 252 310	14 375 825
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	10 246 970	10 039 417
Ostatné služby (hotelové služby , prenájmy priestorov, a ine)	2 212 616	3 438 758
Predaj tovarov	422 811	742 979
Predaj majetku Spa centra	3 122 211	0
Zúčtovanie zostatku dotácie na Spa centrum po predaji majetku	879 520	0
Ostatné výnosy	368 182	154 671
Finančné výnosy, z toho:	17 852	20 457
Kurzové zisky, z toho:	3 208	4 837
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	196	387
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	14 644	15 620
Úroky z účtov a pôžičiek	14 443	15 490
Ostatné finančné výnosy- výnosy zmenáreň	201	130
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)	422 811	742 979
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	12 459 587	13 478 175
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	12 882 398	14 221 154

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	6 300	6 000
Náklady na overenie účt. závierky	6 300	6 000
Náklady na iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	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:	2 035 998	4 459 042
Opravy a údržba	278 100	304 817
Nájomné	144 562	1 030 388
Reklamné a propagačné náklady	234 276	222 104
Služby pracovní	240 242	250 055
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	1 138 818	2 651 678
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 614 745	10 511 425
Obstaranie tovaru	274 999	406 997
Spotreba materiálu a energií	2 593 976	3 044 188
Osobné náklady	5 377 138	4 006 433
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	3 571 028	1 156 947
odpisy	1 680 266	1 780 922
Dane a poplatky	117 338	115 938
Finančné náklady, z toho:	300 105	310 913
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19 001</i>	<i>17 172</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 426	9 639
Úroky z úverov	256 647	261 256
poplatky	28 239	36 024
Opravné položky k fin. majetku	-3 782	-3 539
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:	1 371 189	x	x	-844 020	x	x
teoretická daň	x	287 950	21	x	-177 244	21
Daňovo neuznané náklady	40 884	8 585		93 807	19 699	
Výnosy nepodliehajúce dani			21			21
Zmena sadzby odloženej dane			0			0
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani		-85	2		-99	2
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 412 073	296 450		-750 213	-157 545	
Splätaná daň z príjmov	x	3 714	21	x	936	21
Odložená daň z príjmov	x	292 734	21	x	-157 622	21
Celková daň z príjmov	x	296 448		x	-156 686	

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	3 537 557	
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	4 232 357	
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 spoludlužník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. v úverovom vzťahu, pričom zostatok úveru k 31.12.2018 predstavuje sumu 3 537 557 €

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

V období na zostavenie tejto účtovnej závierky sa v rámci Slovenskej republiky zavádzajú opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobené koronavírusom SARS-CoV-2, ktoré môžu mať priamy alebo nepriamy vplyv aj na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti a súvisiace ocenenie majetku a záväzkov. Vyhlásením mimoriadnej situácie, núdzového stavu na území SR a na základe opatrení UVZSR spoločnosť uzavrela prevádzky liečebných domov v termíne od 2.4.2020 do 11.5.2020. Za obdobie marec- jún spoločnosť čerpala finančný príspevok, ktoré predstavovali v mesiaci marec viac ako 40%, v mesiaci apríl-maj viac ako 80% a v mesiaci jún viac ako 20%, a to na úhradu časti náhrady mzdy pre zamestnávateľov v rámci projektu „Prvá pomoc- opatrenie č.3 B“ na podporu udržania zamestnanosti. Spoločnosť neprepustila v tomto období žiadnych zamestnancov z organizačných dôvodov. V rámci opatrení vlády spoločnosti bolo odpustené platenie poisťného na sociálne poistenie za mesiac apríl. Okrem toho spoločnosť požiadala o odklad platenia istiny úveru za mesiace marec až júl. Vplyvom uvedených opatrení predpokladá pokies tržieb za rok 2020 o 30% oproti roku 2019. Keďže v súčasnosti nie je možné odhadnúť, aké budú ďalšie opatrenia a ako dlho budú v účinnosti, nemožno konkrétne dopady v súčasnosti spoľahlivo určiť. Na základe vyhodnotenia všetkých aktuálne dostupných informácií sa však domnieva, že predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti nie je ohrozený, a teda použitie tohto predpokladu pre zostavenie účtovnej závierky je aj naďalej vhodné, a v súčasnosti ani neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu.

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, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	349 334				349 334
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 264 572		687 334		2 577 238
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-687 334	1 074 741	-687 334		1 074 741
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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	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			3 264 572
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

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označe-nie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2019	2018
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 371 189	-844 020
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	817 245	1 957 971
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 680 266	1 780 922
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
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	33 370	40 640
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-857 626	-118 421
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	256 647	261 256
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-14 443	-15 490
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	-280 969	
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	29 108	129 656
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	375 059	-81 568
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-384 471	66 975
A.2.3.	Zmena stavu zásob	38 520	144 249
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)	2 217 542	1 243 607
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)	2 217 542	1 243 607
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	58 352	-936
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)	2 275 894	1 242 671

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-16 318	-48 715
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-315 219	-641 980
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.5.1	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 122 211	
B.5.2	Zmena stavu pohľadávok z príjmov z predaja majetku z investičnej činnosti	-3 096 981	
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	-23 083	
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 hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	14 443	15 490
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
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-314 947	- 667 205
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 035 800	-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	-1 035 800	-335 800
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
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	-256 647	-261 256
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		
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	-1 292 447	-597 056
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	668 500	-21 590
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	494 714	516 304
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 163 214	494 714
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 163 214	494 714