

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. decembru 2020**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), 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

Článok I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo podniku:

Obchodné meno: SLOVOTHERMAE, Kúpele Diamant Dudince, š.p.
 Sídlo: Kúpeľná 107, 96271 Dudince,
 Dátum založenia: 1.1.1991
 Dátum vzniku: 1.1.1991
 IČO: 00165506
 DIČ: 2020295442
 Zápis do OR: OR Okresného súdu Banská Bystrica I, oddiel Pš, vložka č. 712/S
 Právna forma: štátny podnik
 Subjekt verej. záujmu: Nie je

Zaradenie činnosti podľa štatistickej klasifikácie : 86.90.9

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky;
 Poskytovanie kúpeľnej starostlivosti pacientom SR a zahraničným pacientom, poskytovanie osobitnej zdravotnej starostlivosti, ktorá súvisí s poslaním liečebného ústavu, poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov, ubytovacie služby, stravovacie služby, nákup, predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU):

(Do veľkostnej skupiny mala účtovná jednotka patriť taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Obdobie predchádzajúce bezprostredne predchádzajúcemu	ANO_ rozsah malej UJ/ NIE_ nad rozsah
Netto aktíva celkom	5 471 584	6 072 522	6 288 476	ANO
Čistý obrat celkom	2 327 617	3 572 905	3 295 353	NIE
Počet zamestnancov	112	124	125	ANO

UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2019 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 18. decembra 2020

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

4. Informácie o skupine

Podnik je založený Ministerstvom zdravotníctva SR, ktoré vlastní 100%. Zároveň podnik je súčasťou konsolidácie skupiny podnikov v rámci príslušnosti zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Vypracováva sa jedna Konsolidovaná účtovná závierka na základe výkazov a údajov zasielaných cez centrálny portál Ministerstva Zdravotníctva - CPZ ako konsolidačný balík verejnej správy. Konsolidovanú závierku je možné nájsť v Registri účtovných závierok Ministerstva Zdravotníctva SR.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov
 Stav vedúcich zamestnancov je prepočítaný podľa poslednej platnej organizačnej štruktúry z 1.12.2020

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	112	124
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	125	124
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 5.1.2021.

Článok II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Podnik bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : Áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2020 došlo k zmene metódy účtovania zásob materiálu

Druh zmeny, zásady metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na zložku bilance
Evidencia zásob obsahovala materiál, obstaraný v období 2017_2019 nižšej hodnoty ako 100 Eur, vydaný do spotreby/používania, a stále vedený na účte zásob (112). Bola uplatňovaná zásada účtovať materiál do nákladov pri úplnom opotrebení a vyradení z evidencie. Z dôvodu zosúladenia s postupmi účtovania bola v účtovnom období 2020 k zásobám vytvorená opravná položka vo výške 100% hodnoty s návrhom, preúčtovať uvedené zásoby z účtu 112 do spotreby materiálu v nasledujúcom účtovnom období.	Obstaranie materiálu je v zmysle postupov účtovania účtované do nákladov na spotrebu materiálu, účtovnej skupiny 50 a je predmetom mimoúčtovnej, resp. podsúvahovej evidencie.	37 812 EUR

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace ako opravne, balné, neuplatnená časť DPH a pod.)

Dlhodobý hmotný majetok – obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace – dopravne, balné, montáž , vrátane štúdií alebo posudkov, neuplatnená časť DPH a pod.)

Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou podnik v roku 2020 nevytvoril ani neevidoval.

Dlhodobý finančný majetok – podnik neeviduje

Nakupované zásoby sa účtujú spôsobom A – cenou obstarania

Vyskladnené zásoby - typ materiál - sa oceňuje metódou FIFO – prvá cena prírastku je prvá cena úbytku

Vyskladnené zásoby – typ tovar pri rovnakom druhu používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien

Peňažné prostriedky, ceniny , pohľadávky a záväzky– sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Položky na účtoch časového rozlíšenia sú ocenené v sume potrebnej na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pri odpisovanom majetku:

Podľa interných smerníc je nastavená tvorba odpisovania z účtovného hľadiska pre dlhodobý hmotný majetok nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
OS 1 – Inventár a ITzariadenia	4 roky	1/4	rovnomerná
OS 2 – Stroje a prístroje	8 rokov	1/8	rovnomerná
OS 3 – Agregáty, vetracie zar	15 rokov	1/15	rovnomerná
OS 4 – Nádrže a mont. budovy	30 rokov	1/30	rovnomerná
OS 5 - Budovy	40 rokov	1/40	rovnomerná

Od roku 2017 na základe internej smernice sa dlhodobý drobný majetok nad 50,- EUR do 1700,- EUR so životnosťou viac ako 1 rok sa tento zaraďuje do odpisovania nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DDM 4	4 roky	1/4	rovnomerná
DDM 6	6 rokov	1/6	rovnomerná

4. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

- Neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

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

Článok III

INFORMÁCIE , KTORE VYSVETĽUJU A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám - aktív súvahy

1a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Podnik v ÚO nenakupovala SW vybavenie. Používa 2 SW – softvér Noris pre evidenciu, rezerváciu pacientov a klientov a tiež pre sklad potravín, pre kaviareň a normovanie v kuchyni. Softvér Softip pre účtovníctvo, mzdy, DPH, saldokonto, dodávateľia, odberateľia, evidenciu 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		135 210	1 886					137 096
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		135 210	1 886					137 096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		102 120	1 886					104 006
Prírastky		13 068						13 068
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		115 188	1 886					117 074
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 091	-	-	-	-	-	33 091
Stav na konci účtovného obdobia		20 022	-	-	-	-	-	20 022

Dlhodobý	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie								
nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM		Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
		a	b	c	d	e	f	SWg	h
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		125 918	1 886						127 804
Prírastky		9 292							9 292
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		135 210	1 886						137 096
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		90 678	1 886						92 564
Prírastky		11 442							11 442
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		102 120	1 886						104 006
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 240							35 240
Stav na konci účtovného obdobia		33 090							33 090

1c) Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na nehmotnom majetku.

2a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka pre účely svojej činnosti potrebuje hlavne hmotný majetok, ktorý jej umožňuje vykonávať činnosť s dosahovaním zisku. Vzhľadom na neustále využívanie a zastaranosť potrebuje inovovať, rekonštruovať, nakupovať nový alebo inak zveľaďovať tento majetok. V roku 2020 došlo k rekonštrukciám, ktorými sa zhodnotil využívaný majetok, najmä budova kúpeľnej liečebne a to napr. rekonštrukciou ohrevu vody pre bazény a balneo vane. Taktiež boli zrealizované investície do nových prístrojov a zariadení,

výmeny zariadení v kuchyni a práčovni v nadväznosti na ohrev vody. Cieľom rekonštrukcie bolo odstránenie poruchovosti a vynútených prerušení poskytovania základných zdravotných služieb, čím sa zlepšila kvalita a spoľahlivosť poskytovaných služieb. V sledovanom roku bola zrealizovaná združená investícia s Mestom Dudince a Kúpeľami Dudince, zameraná na revitalizáciu a zvýšenie kapacity zavlažovacieho systému.

Prehľad obstarávania dlhodobého majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	8 919 917	1 600 549			130 326	4 950		10 948 243
Prírastky		125 385	86 146				247 720	7 360	466 611
Úbytky			39 493			166	247 720	7 360	294 739
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	9 045 302	1 647 202			130 160	4 950		11 120 115
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 717 778	1 327 142						6 044 920
Prírastky		215 266	100 081						315 347
Úbytky			39 494						39 494
Stav na konci účtovného obdobia		4 933 044	1 387 729						6 320 773
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	4 202 139	273 407			130 326	4 950		4 903 323
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	4 112 258	259 473			130 160	4 950		4 799 342

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	8 635 105	1 643 550			130 866			10 702 022
Prírastky		286 028	36 666				306 114	98 415	727 223
Úbytky		1 216	79 667			540	301 164	98 415	481 002
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	8 919 917	1 600 549			130 326	4 950		10 948 243
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 508 922	1 296 569						5 805 491
Prírastky		210 072	110 240						320 312
Úbytky		1 216	79 667						80 883
Stav na konci účtovného obdobia		4 717 778	1 327 142						6 044 920
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	4 126 183	346 981			130 866			4 896 531
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	4 202 139	273 407			130 326	4 950		4 903 323

2c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka má uzatvorenú úverovú zmluvu s bankou so záväzkom zriadiť záložné práva na huteľný majetok - zariadenia, ktoré obstarávala v priebehu bežného roka v súvislosti s výmenou plynového kotla.

3) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti a tým aj pokračujú zmluvy súvisiace s poistením jej majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie nehnuteľného a huteľného majetku na riziko; živé, krádež vlámaním / lúpež	na trhovú hodnotu majetku	od 1.1.2010 trvá
Poistenie motorových vozidiel - povinné	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá
Poistenie mot. voz. - havária, živé, odcudzenie	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá, 08/2021

7) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka má uzatvorenú zmluvu o splátkach na štvrtiny z roku 2018 na obstaranie motorového vozidla SEAT ALHAMBRA, spolu so zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníctva. Posledná splátka je splatná v roku 2021.

19) Opravné položky k zásobám

Opravné položky sa tvorili k zásobom materiálu na sklade podľa dátumu zaradenia, o ktorých sa predpokladá, že ich hodnota je ponížená vzhľadom na faktor času a tiež k zásobám materiálu, vydaného do spotreby, tj. do používania ihneď po obstaraní. Tento naďalej zostal v účtovnej evidencii vedený ako zásoba materiálu na sklade (účte 112).

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	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
Materiál	6 563	32 817	-	1 568	37 812
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	6 563	32 817	-	1 568	37 812

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Zásoby	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
Materiál	7 818	0	1 255	0	6 563
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	7 818	0	1 255	0	6 563

20) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby

23) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam podnik tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení (pohľadávky sú po lehote splatnosti). Kritériá tvorby Opravných položiek predstavovali 100% hodnoty pohľadávky nad 1080 dní po splatnosti, 50% hodnoty nad 720 dní po splatnosti a 20% nad 360 dní po splatnosti.

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	6 436	88		5 992	532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	6 436	88	-	5 992	532

Odpísané znehodnotené pohľadávky :

Účtovná jednotka evidovala vo svojej agende premlčané pohľadávky po splatnosti, na ktoré boli vytvorené opravné položky. Tieto účtovná jednotka v zmysle Rozhodnutia riaditeľa odpísala a zúčtovala OP k nim vytvorené. V roku 2020 boli odpísané premlčané pohľadávky po splatnosti v nominálnej hodnote 6438 euro a v roku 2019 v nominálnej hodnote 8855 euro.

24) Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	136 301	1 175	137 476

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	55 117	34 428	89 545

Dlhodobé pohľadávky nezahrňujú odloženú daňovú pohľadávku.

25) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá zabezpečené žiadne pohľadávky záložným právom a tiež nemá zriadené záložné právo na pohľadávky.

26) Krátkodobý finančný majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2020	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 197	3 982
Bežné bankové účty	429 189	948 226
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	431 386	952 208

28) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka má notárskou zápisnicou zriadené záložné právo na pohľadávky záložcu voči banke na nakladanie s peňažným prostriedkami, ktoré sú na bežnom účte.

31) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka časovo rozlišuje predplatné na služby, poistenie, inzerciu, licencie, revízie v zmysle platnej legislatívy. Výnosové položky pre časové rozlíšenie ku koncu účtovného obdobia 2020 nevznikli.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie r.2020	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	456
Revízie		456
predplatné		-
propagácia		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 802	9 964
poistenie majetku	6 390	6 559
aktualizácia SW	661	1 213
internet,nájom,tel.popl.	1 075	952
správa domén	374	455
predplatné	-	168
revízie	302	617
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 637	182
kúpeľná starostlivosť	1 637	-

2) informácie k položkám – pasív súvahy

1) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 669 494	5 669 494
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná podnik)		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota vlastného imania	4 739 982	5 465 871
Hodnota základného imania	5 669 494	5 669 494
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

4) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predchádzajúceho obdobia

Prehľad rozdelenia HV min.obd.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV/Účtovná strata/zisk	-157 918
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Evidencia strát min. období	- 457 065
Iné	
Spolu	

Za rok 2020 vznikla strata vo výške 725 889 euro

5) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
					účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	74 665	81 559	11 509	61 673	83 042
Rezerva na odchodné vrátane soc. poisť.	56 925	9 030	4 200	52 725	9 030
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod. , ostatní	1 483				1 483
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	9 328	50 419	2 300	7 028	50 419
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	2 929	17 660	1 009	1 920	17 660
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	4 000	4 450	4 000		4 450

6) **Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku**

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
Vytvorené rezervy, z toho:	43 761	45 587	14 683	-	74 665
Rezerva na odchodné vrátane soc. poistenia	32 197	29 330	4 602	-	56 925
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod. , ostatní	5 165	-	3 682	-	1 483
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	2 144	9 328	2 144	-	9 328
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	755	2 929	755	-	2 929
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	3 500	4 000	3 500	-	4 000

7) **Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	3 824	4 913
Záväzky do lehoty splatnosti	274 705	241 216
Krátkodobé záväzky spolu	278 529	246 129
Záväzky s dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	
Záväzky s dobou splatnosti nad päť rokov	7 653	6 471
Dlhodobé záväzky spolu	7 653	6 471

Krátkodobé záväzky sú v limite 1 roka.

Krátkodobé záväzky obsahujú odložené odvody za zamestnávateľa do sociálnej poisťovne z dôvodu poklesu tržieb vo výške 76 398 EUR.

Dlhodobé záväzky nezahŕňajú odložený daňový záväzok.

Dlhodobé záväzky zahŕňajú záväzky zo sociálneho fondu.

9) Informácie o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka/zaväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	1 121 448	1 329 580
odpočítateľné	- 37 812	-7 818
zdaniteľné	1 159 260	1 337 398
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	15 181	-44 363
odpočítateľné	- 15 181	-44 363
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-138 772	-22 456
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	40 271	6 629
uplatnená daňová pohľadávka	10 115	-4 876
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	10 115	-4 876
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	243 445	271 809
Zmena odloženého daňového záväzku	-35 943	-7 736
Zaučtovaná ako náklad	-35 943	-7 736
Zaučtovaná do vlastného imania		

10) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 471	4 730
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 122	7 285
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 122	7 285
Čerpanie sociálneho fondu	4 940	5 728
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 653	6 471

12.) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka prijala bankový úver so splatnosťou 5 rokov a krátkodobé finančné výpomoci vo forme kontokorentného úveru.

17. 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					
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,69 % p.a.	30.06.2026	82 561	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR	1M EURIB+1,36%	18.08.2021	0	0
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,69 % p.a.	31.12.2021	36 372	0

Úvery sú zabezpečené záložným právom na hnuiteľný majetok vo vlastníctve účtovnej jednotky, záložným právom na pohľadávky záložcu voči banke na nakladanie s peňažným prostriedkami, ktoré sú na bežnom účte a vinkuláciou poisťného na hnuiteľný majetok, ktorý je predmetom záložného práva.

17.f),g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	-771 948		x	- 173 865		x
Teoretická daň	21	-162 109	21	21	- 36 512	21
Daňovo neuznané náklady	466 372	97 938	21	66 145	13 890	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-302 683	-63 563	21	- 23 102	- 4 851	21
Iné položky uprav. ZD	9 430	1 980	21	13 610	2 858	21
Umorenie daňovej straty		-	21	74 626	-	21
Zmena sadzby dane	x	x	21	x	x	21
Spolu	-598 829	-125 754	21	- 117 212	- 24 615	21
Splatná daň z príjmov	x	-		x	-	
Odložená daň z príjmov	x	46 059		x	- 15 947	
Celková daň z príjmov	x	46 059		x	- 15 947	

Článok IV

INFORMÁCIE, KTORE DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Služby liečeb. starostlivosti		Ostatné služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		g
Slovenská republika	2 157 886	3 039 679	49 797	87 652	106 895	220 166
Iné štáty	13 039	225 408				
Spolu	2 170 925	3 265 087	49 797	87 652	106 895	220 166

Článok V

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTIVÁCH A INÝCH PASIVÁCH

1) Významné položky o podmienených záväzkoch

Podmienené záväzky podniku sú záväzky na súdny spor - podnik vedie súdny spor ohľadne určenia vlastníckeho práva k neuteľnostiam. Ide o určenie práva hospodárenia k vrtom, nachádzajúcich sa v Piešťanoch. Navrhovateľom sú Slovenské liečebné Kúpele Piešťany a.s. K prebiehajúcej súdnej sporu, vedenému pred okresným súdom v Piešťanoch, podľa právneho zástupcu podniku, nie je možné vysloviť jednoznačný názor, či navrhovateľ bude úspešný. Na náklady právneho zastúpenia v súdnom spore je vytvorená v účtovníctve rezerva vo výške 1483 euro.

4) Podsúvahové účty

Majetok vedený na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 929	1 929
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Záväzky z lízingu		
Iné položky:		
ostaný drobný nehmotný majetok	22 602	22 602
ostatný drobný hmotný majetok	809 670	748 339

Článok VI

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZAVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky:

Vzhľadom na pretrvávajúcu nepriaznivú situáciu a pretrvávajúcim vyhláseným núdzovým stavom je prevádzka podniku funkčná, ale výrazne obmedzovaná v dôsledku opatrení, vyhlásených vládou SR. Pri posúdení schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti priebežne vyhodnocujeme všetky dostupné informácie z médií súvisiace s COVID 19, ktoré zverejňujú uplatňované opatrenia poskytované vládou SR za účelom ochrany/sanácie podnikateľského sektoru. Vzhľadom na nemožnosť odhadu trvania a dopadu vírusu, nie je možné ani predpokladať účinnosť opatrení zo strany štátu. Náš podnik je pripravený urobiť všetko pre udržanie schopnosti pokračovať v predmete podnikania a máme v úmysle využiť za týmto účelom všetky ponúkané a dostupné opatrenia zo strany štátu/vlády SR.

Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej zvierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na hospodársky život aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Napriek zložitej situácii náš podnik neprestal poskytovať služby zdravotnej starostlivosti – kúpeľnú liečbu – za prísnych epidemiologických opatrení. Keďže sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Súčasná situácia má na podnik vplyv hlavne z dôvodu, že trvá omnoho dlhšie, ako bol pôvodný predpoklad a ani na začiatku roka 2021 nie je možné odhadnúť predpoklad plného „nábehu“ poskytovania služieb. Víťame nové opatrenia, ktoré vláda prijíma na pomoc podnikateľským subjektom na prekrytie zlej finančnej situácie a významne pomáhajú zvládať ťaživú situáciu.

Vedenie účtovnej jednotky nepredpokladá, že vplyv udalostí roku 2021 by bol tak významný, aby ÚJ nebola schopná pokračovať vo svojej činnosti najbližších dvanásť mesiacov.

Článok VII

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie aj sprostredkovaný vplyv.

1) Prehľad spriaznených osôb

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny konsolidovaných subjektov zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Ohľadom spriaznených transakcií sa vykazujú údaje cez centrálny portál verejnej správy CPZ, kde sú k dispozícii na stránkach Ministerstva zdravotníctva resp. v registri účtovných zvierok.

Medzi spriaznené osoby, ktorých transakcie vykazujeme, zaraďujeme tieto:

1. Všeobecná zdravotná poisťovňa – zriadená priamo Ministerstvom Zdravotníctva SR
2. Ministerstvo Zdravotníctva SR – zriaďovateľ

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami v celých EUR

P.č.	Spriaznená osoba	IČO	Prepojenie	Náklady 2020	Výnosy 2020	Pohľadávky k 31.12.20	Závazky k 31.12.20
1.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	35937874	Ekonomické-spoločný zriaďovateľ	68 061	585 720	53 738	7 375
2.	Ministerstvo zdravotníctva SR	165565	Ekonomické-zriaďovateľ	1 961	-	-	0
	SPOLU			70 022	585 720	53 738	7 375

2) Prijmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Prijmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych j dozorných		iných	štatutárnych	dozorných	iných
	časť I - Bežné účtovné obdobie			časť I " Bežné účtovné obdobie		
a	časť II - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie			časť H - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
Odmeny	55 176	41 760				
	41 191	41 760				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

Článok VIII

OSTATNE INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neeviduje náplň pre túto položku

Článok IX

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMEŇÁCH VLASTNÉHO IMANIA

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie r.2020				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	247 069				247 069
Ostatné kapitálové fondy	5 214				5 214
Oceňovacie rozd. nezahr. Do VH					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	1 159				1 159
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-299 147			-157 918	-457 065
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-157 918	-725 889		157 918	-725 889

b, zmeny zložiek vlastného imania v predchádzajúcom ÚO

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	247069				247 069
Ostatné kapitálové fondy	5214				5214
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	1 205	373	420		1 159
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-148 121			-151026	-299 147
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-151 026	-157 918		151 026	-157 918

Článok X

PREHĽAD PEŇAŽŇNYCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHĽAD PEŇAŽŇNYCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) v EUR.

Cash flow v Eur

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-771 948	-173 865
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A.1.1. až A.1.13.)	326 964	334 609
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	327 202	334 114
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 (+)		

A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	163	642
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	113	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+)	124	3
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-638	-150
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, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	15 684	- 60 293
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-56 407	40 164
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	42 665	-86 898
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	29 426	-13 559
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-429 300	100 451
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 (-)	-113	
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 (-)		

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.6)	-429 413	100 451
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	675	-2 026
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+A.1 až A.9)	-428 738	98 425
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-9 292
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-211 531	-306 114
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 (+)	638	150
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		

B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností(-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-210 893	-315 256
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-	-46
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 (-)	-	-46
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 a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	118 933	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	118 933	
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 (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	118 933	-46
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-520 698	-216 877
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	952 208	1 169 088
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	431 510	952 211
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 124	- 3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	431 386	952 208