

ROK 2020
VÝROČNÁ SPRÁVA
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
KÚPELE LÚČKY A.S.





VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2020

KÚPELE LÚČKY A.S.



Obsah:

1. Charakteristika spoločnosti
2. Vybrané ukazovatele z účtovných závierok
3. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy a Účtovná závierka za rok 2020

KÚPELE LÚČKY a.s., Lúčky 530, 034 82 Lúčky
sú držiteľom certifikácie radu ISO 9001
Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa, vložka č. 412/L

1. CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

1.1 Vznik spoločnosti

KÚPELE LÚČKY patria medzi najstaršie kúpele na Slovensku. Teplé pramene na okraji horskej doliny pod úbočím Veľkého Choča púťali pozornosť ľudí už od pradávna. Už v roku 1712 na korunovácii kráľa Karola VI. krajina a Liptovská stolica obetovala 40 zlatých na kúpele v Lúčkach. V roku 1761 tu, na rozhraní Oravy a Liptova, 14 km od Ružomberka, postavil zemepán Adam Turjanský prvú kúpeľnú budovu. Kúpele sú pomerne izolované od rušného okolitého sveta a tomuto faktoru v plnej miere nahráva nádherná okolitá príroda.

Akciová spoločnosť bola založená Zakladateľskou listinou zo dňa 9.3.1995 na základe privatizačného projektu štátneho podniku Slovenské liečebné kúpele, š.p. so sídlom v Lúčkach reg. č. 216 a rozhodnutím MSPNM SR č.123 zo dňa 30.8.1994 o privatizácii podniku. Zakladateľom spoločnosti je Fond národného majetku SR. Spoločnosť vznikla dňom 1.8.1995.

Rozhodujúcu úlohu pri komplexnej kúpeľnej liečbe zohráva hypotonická, liečivá, prírodná, sadrovo-zemitá uhličitá, minerálna voda z dvoch prameňov BJ 101 (Valentína) a HGL 3.

Kúpeľná liečba patrí medzi najefektívnejšie liečebné metódy. V kúpeľoch sa liečia choroby pohybového ústrojenstva, majú dlhoročnú tradíciu v liečbe gynekologických ochorení, liečia chronické zápaly vnútorných rodidiel, poruchy plodnosti, gynekologické hormonálne poruchy, menštruačné poruchy, stavy po gynekologických operáciách, onkologické choroby, nervové choroby aj choroby z povolania. Od roku 2014 sa v Lúčkach liečia tiež choroby tráviaceho ústrojenstva, choroby z poruchy látkovej výmeny a žliaz s vnútornou sekréciou, netuberkulózne choroby dýchacích ciest. Minerálna voda je vhodná aj na prevenciu osteoporózy.

1.2 Predmet činnosti

- komplexná kúpeľná starostlivosť poskytovaná v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR a s ním súvisiacimi predpismi
- pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekárskymi odbormi podľa indikačného zamerania prírodných liečebných kúpeľov a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov
- okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním prírodných liečebných kúpeľov preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom zo SR a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta
- spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb
- poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom SR a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a nadväzujú resp. dopĺňujú poskytovanú liečebnú starostlivosť ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a podobne

- zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre
- zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, klúdu a poriadku vo vnútornom kúpeľnom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie ustanovení kúpeľného štatútu ostatnými subjektami, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel - zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektami a riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel
- pranie prádla
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody do fliaš
- výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody
- bufety
- odvod odpadových vôd
- ústavná zdravotná starostlivosť - prírodné liečebné kúpele
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností
- pohostinská činnosť
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- predaj nápojov na priamu konzumáciu (hostince, bary)
- prenájom automobilov
- verejná osobná cestná motorová doprava vykonávaná vozidlami do 9 miest vrátane vodiča
- stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej zdravotnej starostlivosti: ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie na poskytovanie špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej zdravotnej starostlivosti: Gynekologicko-pôrodná ambulancia na poskytovanie špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore gynekológia a pôrodnictvo
- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaj nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaj
- služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- prevádzkovanie parkovacích plôch pre motorové vozidlá

1.3 Riadenie spoločnosti

Predstavenstvo pracovalo v zložení:

Mgr. Jaroslav Komora	- predseda
JUDr., Ing. Jaroslav Komora	- člen
JUDr. Oľga Komorová	- člen
Ing. Ján Šatanek	- člen
Ing. Mgr. Martin Beňuch	- člen do 24.01.2020

Predstavenstvo zasadalo 9 krát v roku 2020.

Dozorná rada pracovala v zložení :

Ing. Tamara Šatanková	- predseda
MUDr. Marián Petko	- člen
Ing. Zuzana Remeselníková	- člen do 10.09.2020
Pavol Nemeš	- člen do 10.09.2020
Marián Senko	- člen od 11.09.2020
Zuzana Bielená	- člen od 11.09.2020

Dozorná rada v roku 2020 zasadala 4 krát. Voľby do dozornej rady prebehli z dôvodu Covid-19 dňa 10.09.2020

Akcionári spoločnosti:

OLTA , spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov 100% od 06.04.2016

Manažment spoločnosti:

Ing. Mgr. Martin Beňuch	- riaditeľ spoločnosti do 31.01.2020
JUDr. Ing. Jaroslav Komora	- poverený vedením a.s. od 01.02.2020
Silvia Zacharová	- ekonomický námestník

Riadne valné zhromaždenie - rozhodnutie jediného akcionára sa konalo 14.07.2020

V programe valného zhromaždenia bola správa dozornej rady a stanovisko audítora k ročnej účtovnej závierke za rok 2019, výročná správa o výsledkoch hospodárenia spoločnosti za rok 2019 schválenie ročnej účtovnej závierky a výročnej správy spoločnosti za rok 2019, schválenie hospodárskeho výsledku za rok 2019 a jeho rozdelenie schválenie audítora podľa par. 19 ods. 2 Zák. č. 431/2002 Z.z. Pôvodný program nebol doplnený. Predseda VZ v závere skonštatoval, že v jednotlivých bodoch bolo prevedené hlasovanie a jednotlivé schválenie bodov podľa programu VZ.

Neexistuje spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za spoločnosť KÚPELE LÚČKY a.s. ako za dcérsku spoločnosť.

Neexistujú spoločnosti, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť neúčtovala o obstaraní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

Spoločnosť KÚPELE LÚČKY a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

1.4 Medicínske aspekty liečby

Liečba je chápaná ako komplexná, pričom sa opiera o nasledovné komponenty:

- prírodné liečivé zdroje
- pohybová liečba
- doplnková fyzikálna liečba
- doplnková medikamentózna liečba
- liečebná výživa
- klimatoterapia a aromaterapia

Indikačné zameranie liečby v KÚPEĽOCH LÚČKY a.s.

Podľa rozhodnutia Štátnej kúpeľnej komisie Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky č. 02631-29/2014 ŠKK zo dňa 15.4.2014 majú KÚPELE LÚČKY a.s. povolenie liečiť nasledovné indikácie:

I. Onkologické choroby

III. Choroby tráviaceho ústrojenstva

- III/1 - Zdlhavé funkčné žalúdočné dyspepsie, benígne ochorenia pažeráka
- III/2 - Vredová choroba žalúdka, dvanástnika a bulbitída v štádiu upokojujúcej sa exacerbácie alebo remisie
- III/3 - Stavy po operáciách žalúdka, dvanástnika a pažeráka, stavy po operáciách pečene, pankreasu, transplantácii pečene do 12 mesiacov po operácii
- III/4 - Regionálna enterkolitída, Crohnova choroba
- III/5 - Stavy po resekcii tenkého alebo hrubého čreva do 12 mesiacov po operácii
- III/6 - Proktokolitída - stredne ťažká a ťažká forma vrátane pooperačných stavov v remisii, dokázaná rektoskopicky, prípadne kolonoskopicky
- III/7 - Chronické ochorenie žlčníka s litiázou, alebo bez nej, ak nie je vhodná operácia a poruchy žlčových ciest podložené odborným nálezom
- III/8 - Stavy po operácii žlčníka a žlčových ciest do 12 mesiacov po operácii vrátane stavov po extrakcii žlčových kameňov endoskopickou metódou a pretrvávajúcimi dyspeptickými ťažkosťami podloženými odborným nálezom
- III/9 - Stavy po akútnej hepatitíde akejkoľvek etiológie s preukázanou poruchou pečenevej funkcie do 6 mesiacov po prepustení z ústavného liečenia
- III/10 - Chronické ochorenie pečene s preukázanou poruchou funkcie pečene, bez známk portálnej hypertenzie - Child I.
- III/11 - Stavy po akútnej pankreatitíde alebo exacerbácii pankreatitídy do 6 mesiacov po akútnej príhode alebo exacerbácii spojenej s ústavnou liečbou

III/12 - Chronická pankreatitída s preukázanou poruchou funkcie alebo morfológickými zmenami

IV. Choroby z poruchy látkovej výmeny a žliaz s vnútornou sekréciou

IV/1 - Diabetes mellitus - do 6 mesiacov po jeho zistení. Klasifikovaný podľa kritérií Svetovej zdravotníckej organizácie

IV/2 - Diabetes mellitus s komplikáciami (mikro- a makroangiopatie, neuropatie)

IV/3 - Hypelipoproteinémia II. až V. typu s komplikáciami

IV/4 - Stav po operácii štítnej žľazy pre tyreotoxikózu do 12 mesiacov po operácii

V. Netuberkulózne choroby dýchacích ciest

V/1 - Chronická bronchitída, sústavne odborne liečená

V/2 - Iná zdĺhavá obštrukčná pľúcna choroba. Bronchiálna astma sústavne odborne liečená

V/4 - Stav po operáciách dolných dýchacích ciest a pľúc po transplantácii pľúc do 12 mesiacov po operácii

V/5 - Hypertrofické zápal alebo atrofické zmeny horných dýchacích ciest, sústavne odborne liečené

V/6 - Alergické nádchy preukázané alergologickým vyšetrením, sústavne odborne liečené

V/7 - Stav po operáciách horných dýchacích orgánov do 12 mesiacov po operácii

V/8 - Pľúcne fibrózy, sústavne odborne liečené

VI. Nervové choroby

VI/1 - Chabé obrny (okrem poúrazových) vrátane poinfekčných polyradiokuloneuritíd do 12 mesiacov po odoznení akútneho štádia.

VI/2 - Chabé obrny (okrem poúrazových) a stavy po poliomyelitíde.

VI/3 – Následky polyomyelitídy, Postmyelitický syndróm

VI/4 - Polyneuropatie s paretickými prejavmi

VI/5- Zápalové ochorenia centrálného nervstva

VI/6 - Hemiparézy a paraparézy cievného pôvodu do 12 mes.

VI/7 - Hemiparézy a paraparézy cievného pôvodu od 12 do 24 mes.

VI/8 - Stav po závažných poraneniach a operáciách centrálného a periférneho nervstva s poruchami hybnosti

VI/9 - Roztrúsená skleróza a iné demyelinizačné ochorenia v štádiu bez príhody so zachovanou schopnosťou sebaobsluhy

VI/10 - Nervovosvalové degeneratívne choroby

VI/11 - Syringomyelia s paretickými prejavmi

VI/12 - Detská mozgová obrna

VI/13 - Parkinsonova choroba

VI/14 – Dedičná a idiopatická neuropatia

VII. Choroby pohybového ústrojenstva

VII/1 - Reumatoidná artritída rtg štádium I.a II., psoriatická artritída, kĺbový syndróm Reiterovej choroby s funkčným postihnutím, sústavne liečené

VII/2 - Reumatoidná artritída rtg štádium III. až IV., psoriatická artritída, kĺbový syndróm Reiterovej choroby s ťažkým funkčným postihnutím, sústavne liečené

- VII/3 - Ankylotizujúca spondylartritída I. až III. rtg štádium (Bechlerevova choroba) a ostatné séronegatívne spondylartritídy s funkčným postihnutím, sústavne liečené
- VII/4 - Ankylotizujúca spondylartritída IV. a V. rtg štádium (Bechlerevova choroba) a ostatné séronegatívne spondylartritídy s ťažkým funkčným postihnutím, sústavne liečené
- VII/5 - Skoliózy idiopatické a inej etiológie so zarivením 20 stupňov a viac podľa Cobba, doložené popisom rtg snímky, do 25 rokov veku, sústavne liečené v ortopedickej alebo rehabilitačnej ambulancii
- VII/6 - Relatívne a druhotné artritídy (napr. poinfekčné) trvajúce dlhšie ako 6 mesiacov, pri infekčných po sanácii fokusov, sústavne liečené
- VII/7 - Koxartróza od II. štádia s funkčným postihnutím, sústavne liečená
- VII/8 - Artrózy sprevádzané funkčnou poruchou, sústavne liečené a artropatie pri metabolických poruchách
- VII/9 - Vertebrogénny syndróm s prechodnými bolestivými poruchami chrbtice, sústavne liečený
- VII/10 - Stavy po úrazoch alebo operáciách pohybového ústrojenstva vrátane operácií medzistavcovej platničky a operácií s použitím kĺbovej náhrady, ktoré sú sprevádzané oslabením svalovej sily alebo obmedzenou pohyblivosťou kĺbov, prípadne obrnami, najviac do 12 mesiacov od úrazu alebo operácie
- VII/11 - Hemofilická artropatia

XI. Ženské choroby

- XI/1 - Primárna a sekundárna sterilita a infertilita, poruchy ovariálnej funkcie a vývoja maternice, sústavne liečené, u žien do 38 rokov veku
- XI/2 - Chronické zápaly vnútorných rodidiel sústavne liečebné najskôr 2 mesiace po odoznení exacerbácie
- XI/3 - Stavy po operáciách vnútorných rodidiel od 6 mesiacov po operácii vynímajúc operácie diagnostické a laparoskopické bez komplikácií
- XI/4 - Stavy po operáciách vnútorných rodidiel od 6 - 12 mesiacov po operácii, v prípade neindikovanie XI/3
- XI/5 - Komplikácie po potrate a mimomaternicovej ťarchavosti sústavne liečené do 12 mesiacov

XII. Choroby z povolania

- XII/3 - Ochorenie vyvolané prácou v stlačenom vzduchu (iba kostné a zhybové zmeny).
- XII/4 - Ochorenie kostí, kĺbov, svalov, šliach, ciev a nervov končatín spôsobených prácou s vibrujúcimi nástrojmi a zariadením alebo dlhodobým nadmerným jednostranným preťažením.
- XII/8 - Choroby periférneho alebo centrálného nervového systému bez výrazných psychických porúch vyvolané toxickými látkami, hlukom alebo fyzikálnymi škodlivinami.

1.5 Gynekologická ambulancia

Ambulancia sídli v priestoroch kúpeľov, v kúpeľnom hoteli Choč*** na oddelení zdravotníckych služieb. V gynekologickej ambulancii sa poskytujú zdravotnícke služby v oblasti gynekológie a pôrodníctva, ultrazvuk v gynekológii a pôrodníctve. Prvoradým poslaním gynekologickej ambulancie je poskytovať kvalitnú zdravotnícku starostlivosť v súlade s modernými lekárskymi metódami prostredníctvom čo najľudskejšieho prístupu.

V roku 2020 sme mali 433 kapitovaných poistenkýň. Oproti roku 2019 bol zaznamenaný pokles o 52 žien. Odborný garant pre ambulanciu je MUDr. Gerženi a od 1.9.2017 na ambulancii vypomáha MUDr. Bušovský.

1.6 AQUA-VITAL Park

V areáli kúpeľov sa nachádza celoročne otvorený AQUA – VITAL Park, ktorého súčasťou je sedací bazén s liečivou minerálnou vodou s teplotou 36 °C – 38 °C, rekreačný bazén s teplotou vody 28 °C – 33 °C s rozličnými atrakciami (vzduchové sedadlá, protiprúd, vzduchové lehátka, vodná čaša, masážne trysky, chrliče vody, podhladinové osvetlenie), vnútorný saunový svet (fínska sauna, mentolová sauna, rímsky parný kúpeľ, Kneippov kúpeľ a tepidárium). Vo vonkajšom vitálnom svete sa nachádzajú fínska sauna, vírivý a ochladzovací bazén. K dispozícii je taktiež delený vnútorný minerálny bazén s liečivou vodou teplou 33 –35 °C.

V roku 2020 služby AQUA-VITAL Parku prevádzku ovplyvnila pandémia Covid-19. Od 16.03.2020 bola prevádzka až do 10.06.2020 uzavretá. Po otvorení prevádzky bol obmedzený počet klientov na m2. Od 15.10.2020 je prevádzka uzatvorená pre verejnosť. Klienti zo zdravotných poisťovní využívajú plávanie v rámci procedúr na regeneráciu tela. V roku 2020 využilo služby AVP 71 690 návštevníkov, v roku 2019 to bolo 121 357 návštevníkov, t.j. o 49 667 návštevníkov menej. Oproti roku 2020 sú tržby nižšie o 179 202 € t.j. o 39 %. Kúpele majú celoročne disponibilnú lôžkovú kapacitu 523 lôžok, samoplaticim a klientom zo zdravotných poisťovní s doplatkom „B“ je súčasťou pobytu aj vstup do AVP. Saunový svet je uzavretý od 15.10.2020.

1.7 Wellness v Dependance Liptov

V Dependance Liptov sa nachádza Wellness. Jeho súčasťou je soľná jaskyňa, Jacuzzi s vodou pripravenou z morskej soli, fínska sauna, infrasauna a ochladujúca kaďa. Soľná jaskyňa mokrá aj suchá je vhodná na podpornú liečbu: pohybového aparátu, dýchacích ciest, krvného obehu, zažívacej sústavy, dysfunkcie nervovej sústavy, reumatologických chorôb, zápalov dutín, dermatologických ochorení a nadváhy.

Vstupy do soľnej jaskyne je možné kombinovať aj so vstupmi do časti Wellness a jacuzzi o slanou vodou pripravenou z morskej soli, infrasaunou, fínskou saunou, ochladzovacou kaďou.

V marci boli zatvorené celé kúpele, kvôli pandémie. Po otvorení kúpeľov v máji prevádzka Wellness so saunami a soľnou jaskyňou, ako aj ostatné procedúry boli pre verejnosť zatvorené. Soľná jaskyňa bola k dispozícii, len pre klientov kúpeľov s obmedzenou kapacitou, aby sme dodržali nariadené odstupy medzi klientmi.

Po sprísnení opatrení UVZ SR od 15. októbra 2020 sa zatvorili prevádzky sáun a wellness, pre všetkých klientov.

Koncom roka, vzhľadom na pandemickú situáciu a neposkytovanie služieb v soľnej jaskyni, sme danú situáciu využili na výmenu klimatizácie.

1.8 EN ISO 9001:2008

KÚPELE LÚČKY a.s. sú od r. 2006 držiteľom certifikátu radu ISO 9000, neskôr ISO 9001, čo potvrdzuje, že spoločnosť má účinne zavedený systém manažérstva kvality.

Certifikát sa vzťahuje na činnosti súvisiace s poskytovaním komplexnej kúpeľnej starostlivosti, ubytovacie, stravovacie a doplnkové služby. Vydaný bol 29. decembra 2006. Jeho udeleniu predchádzalo budovanie systému a dokumentácie manažérstva kvality s firmou Eurocontrol Slovakia s.r.o. v dĺžke 1 roka. Išlo o zosúladienie práce jednotlivých oddelení, sprehľadnenie informačných tokov. Znamená to aj zvýšenie efektívnosti práce na všetkých úrovniach riadenia, usmerňovanie zamestnancov v prospech spokojnosti našich klientov. V novembri 2017 KÚPELE LÚČKY a.s. úspešne prešli na novú normu ISO 9001:2015.

V novembri 2018 kúpele prešli treťou recertifikáciou a obhájili certifikát manažérstva kvality podľa normy ISO 9001:2015 na obdobie 3 rokov.

V roku 2020 bol v spoločnosti realizovaný jeden externý audit, a to 2. dohľadový audit norma ISO 9001:2015, realizovaný spoločnosťou SGS Slovakia spol. s r. o. dňa 24.11.2020.

Hlavná vízia KÚPEĽOV LÚČKY a.s. z hľadiska dosiahnutia certifikátu kvality je: Rozvíjať spoločnosť KÚPELE LÚČKY a.s. najmä s ohľadom na neustále sa zvyšujúcu kvalitu zdravotníckych služieb kúpeľnej zdravotnej starostlivosti podávanej ambulantnou alebo ústavnou formou s cieľom medziročného nárastu tržieb sledovaných v pomerovom ukazovateli priemerná cena / lôžko, pri maximálnom využití lôžkovej kapacity so stúpajúcou kvalitou poskytovaných služieb premietnutou do spokojnosti hostí.

Vedenie spoločnosti si uvedomuje svoju zodpovednosť za kvalitu poskytovaných a realizovaných služieb, v zmysle normy ISO 9001:2015 stanovuje ciele kvality. Ciele kvality predstavujú systematickú starostlivosť o kvalitu poskytovania zdravotníckych služieb, ústavnej kúpeľnej liečby s cieľom zlepšenia zdravotného stavu klientov. Zameriavame sa na kvalitu pri poskytovaní doplnkových služieb najmä ubytovacích, gastronomických, wellness a voľnočasových služieb. Snažíme sa zveľaďovať vnútorné aj vonkajšie prostredie kúpeľov s cieľom poskytnúť priestor na aktívny oddych.

V zmysle implementácie vypracovanej dokumentácie v rámci Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 tzv. GDPR a zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov spoločnosť v roku 2018 úspešne zaviedla systém Ochrany osobných údajov.

2.VYBRANÉ UKAZOVATELE Z ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

STRANA AKTÍV	2020	2019	2018	2017
Spolu majetok	10 795 765	12 126 193	12 471 109	10 555 928
Neobežný majetok	9 737 202	10 861 149	11 587 711	9 887 077
Dlhodobý nehmotný majetok	70 254	97 973	11 199	13 854
Dlhodobý hmotný majetok	9 661 198	10 757 426	11 570 762	9 867 473
Dlhodobý finančný majetok	5 750	5 750	5 750	5 750
Obežný majetok	1 036 900	1 186 173	838 728	637 196
Zásoby	88 596	104 931	77 867	51 824
Dlhodobé pohľadávky	18 505	46 712	88 362	130 323
Krátkodobé pohľadávky	442 757	293 316	364 152	267 365
Krátkodobý finančný majetok				
Finančné účty	487 042	741 214	308 347	187 684
Časové rozlíšenie	21 663	78 871	44 670	31 655
STRANA PASÍV				
Spolu vlastné imanie a záväzky	10 795 765	12 126 193	12 471 109	10 555 928
Vlastné imanie	6 366 237	6 742 846	6 470 345	6 508 538
Základné imanie	3 291 519	3 291 519	3 291 519	3 291 519
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy	4 422	4 422	4 422	4 422
Zákonné rezervné fondy	658 303	615 881	610 569	557 049
Ostatné fondy zo zisku	554 082	540 094	528 535	531 904
Výsledok hospodárenia min. rok.	2 090 550	1 855 481	1 982 176	1 588 445
VH po zdanení	-232 639	435 449	53 124	535 199
Záväzky	4 108 405	5 022 462	5 613 095	3 598 817
Dlhodobé záväzky	194 617	233 005	256 102	460 190
Dlhodobé rezervy				
Dlhodobé bankové úvery	2 608 235	3 395 944	3 691 812	1 460 785
Krátkodobé záväzky	438 890	938 516	821 712	682 407
Krátkodobé rezervy	34 663	51 009	74 343	72 759
Bežné bankové úvery	832 000	403 988	769 126	922 676
Krátkodobé finančné výpomoci				
Časové rozlíšenie	321 123	360 885	387 669	448 573
Čistý obrat	5 713 836	8 169 354	6 672 701	6 022 758
Výnosy z hosp. činnosti spolu	6 190 502	8 369 001	6 810 250	6 190 271
Náklady na hosp. činnosť spolu	6 311 761	7 691 961	6 620 261	5 413 929
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	-121 259	677 040	189 989	776 342
Pridaná hodnota	3 545 374	5 372 983	4 188 985	3 955 728
Výnosy z finančnej činnosti	5 122	19 279	6 152	7 770
Náklady na finančnú činnosť	117 434	134 486	114 160	104 165
Výsledok hosp. z fin. činnosti	-112 312	-115 207	-108 008	-96 395
VH pred zdanením	-233 571	561 833	81 981	679 947
Daň z príjmov	-932	126 384	28 857	144 748
VH po zdanení	-232 639	435 449	53 124	535 199

Ekonomické ukazovatele

Podiel obežného majetku na majetok celkom:

	Rok 2020	Rok 2019
Obežný majetok	1 036 900	1 186 173
Majetok celkom	10 795 765	12 126 193
obchodná marža v %	9,60 %	9,78 %

Obchodná marža

	Rok 2020	Rok 2019
Tržby z predaja tovaru v €	233 736	433 667
náklady na predaný tovar v €	123 119	209 216
obchodná marža v €	110 617	224 451
obchodná marža v %	47,33 %	51,76 %

obchodná marža v % = (Obchodná marža v € / Tržby z predaja tovaru) x 100)

LIKVIDITA:

Likvidita	rok 2020	rok 2019
okamžitá	1,11	0,79
bežná	2,12	1,10
celková	2,32	1,21

Likvidita okamžitá (1. stupňa) = finančný majetok / krátkodobé záväzky

Likvidita bežná (2. stupňa) = (fin. majetok + krátkodobé pohľadávky) / krátkodobé záväzky

Likvidita celková (3. stupňa) = (obežný majetok – dlhodobé pohľadávky) / krátkodobé záväzky

Finančné ukazovatele	rok 2020	rok 2019
zadlženosť celková %	38,06	41,42
finančná samostatnosť %	58,97	55,61
finančná stabilita %	60,77	57,53

zadlženosť celková = záväzky celkom / majetok celkom x 100

finančná samostatnosť = vlastné imanie / majetok celkom x 100

finančná stabilita = (vlastné imanie + dlhodobé záväzky) / majetok celkom x 100

RENTABILITA:

Rentabilita	rok 2020	rok 2019
celkového majetku	- 2,15	3,59
Tržieb	- 4,07	5,33
Nákladov	- 3,61	5,48

Rentabilita celkového majetku = čistý zisk / majetok celkom x 100

Rentabilita tržieb = čistý zisk / čistý obrat x 100

Rentabilita nákladov = čistý zisk / náklady celkom

2.1 Analýza stavu a prognózy vývoja akciovej spoločnosti

KÚPELE LUČKY a.s. v roku 2020 výrazne ovplyvnila pandémia Covid-19. Napriek tomu, že na začiatku roka 2020 kúpele dosahovali vynikajúce výsledky, príchodom pandémie sme zaznamenali výrazný pokles záujmu o liečbu v našich kúpeľoch. Od 16.03.2020 sme uzatvorili všetky prevádzky pre verejnosť. Na základe opatrení hlavného hygienika kúpele mohli poskytovať zdravotnú starostlivosť len klientom zo zdravotných poisťovní. To sa negatívne premietlo aj do uzatvorenia AQUA-VITAL Parku a predajných stredísk. Hlavne AQUA-VITAL Park má významný podiel tržieb naviazaný práve na samoplatiacich klientov. Začiatkom leta sa pomaly situácia zlepšovala a začali sme pociťovať nárast záujmu o liečbu zo strany klientov cez zdravotnú poisťovňu, ako aj samoplatcov, ktorý bol zväčša pozvoľný. Dôležitú rolu v tom hrala opätovná realizácia naplánovaných chirurgických zákrokov, ale aj obavy klientov o trávenie dovolenky v cudzine. Významným spôsobom nám pre situáciu s cestovaním klesla zahraničná klientela a keďže podnikateľská sféra a hospodárstvo bolo zasiahnuté, prejavilo sa to aj na zníženom počte rekondičných pobytov. Po relatívne slušných letných mesiacoch sme od 15. 10. 2020 museli znova kúpele zatvoriť pre samoplatiacich klientov vzhľadom na zhoršujúcu sa pandémickú situáciu. Okrem zvýšenej dezinfekcie a prísneho dodržiavania protipandémických opatrení sme obmedzili podávanie skupinových procedúr a limity počtu klientov v prevádzkach na m₂. Zdravie našich klientov je pre nás prioritou a preto sa snažíme aj v tejto neľahkej dobe pomáhať ľuďom v ich ťažkej situácii. Vnímame akútnu potrebu pomôcť ľuďom, ktorí prekonali Covid-19 a pociťujú pretrvávajúce zdravotné problémy aj po vyliečení z tohto ochorenia. Preto sme na rok 2021 pripravili novinku vo forme pobytov pre ľudí trpiacich post-covidovým syndrómom, či už vo forme liečby cez zdravotnú poisťovňu alebo využitím liečebného pobytu REVITAL a REVITAL + pre samoplatiacich klientov.

Preto sme aj dosiahli za rok 2020 výsledok hospodárenia – stratu pred zaúčtovaním odloženej dane - 232 639 €. Oproti roku 2019 sa hospodársky výsledok znížili o 668 088 €

Celkové výnosy za rok 2020 boli 6 195 624 € a boli nižšie o 2 192 656 €, t.j. o 26,14 % menej oproti roku 2019.

Celkové náklady v roku 2020 boli 6 428 263 € a oproti roku 2019 boli o 1 524 568 € nižšie t.j. o 19,17 € nižšie.

Obsadenosť kúpeľov v roku 2020 bola nižšia o 28 % oproti roku 2019 a pobytové dni boli nižšie o 40 037.

V roku 2020 sme prijali štátnu pomoc:

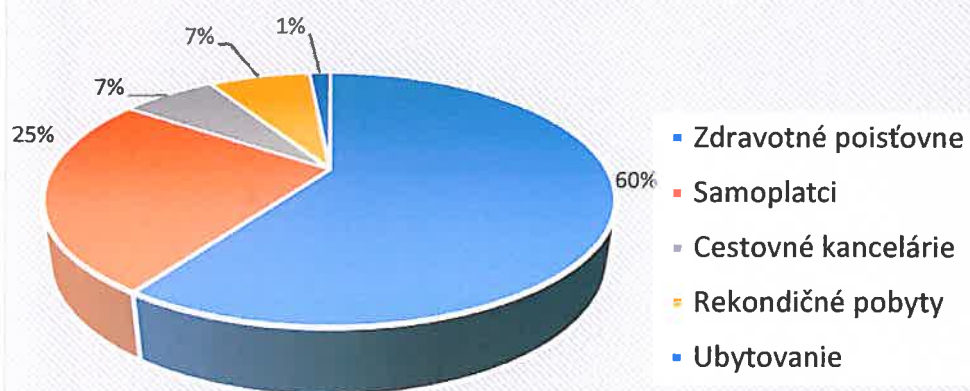
Na udržanie zamestnanosti vo výške 298 648 €, dotáciu na nájomné vo výške 78 155 €.

Náklady na dezinfekciu, antigénové testy, obstaranie spotrebného materiálu boli vo výške 20 381 €.

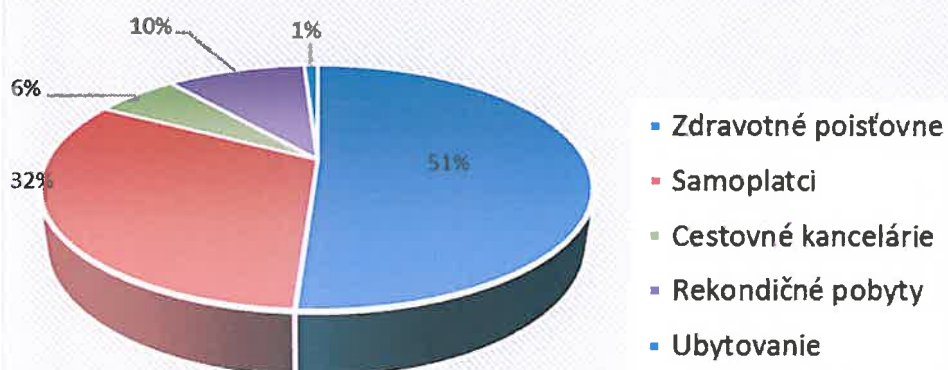
V nasledujúcom období sa akciová spoločnosť bude aj naďalej venovať získavaniu samoplatiacich klientov zo Slovenska, z okolitých štátov ako aj zvyšovaniu počtu klientov slovenských zdravotných poisťovní. Pri napĺňaní týchto cieľov je najväčším rizikom možné obmedzenie schvaľovania kúpeľných návrhov zdravotnými poisťovňami a posúvanie termínov plánovaných operačných zákrokov. Určitá neistota sa prejavuje na rusky hovoriacich trhoch, kde následkom nestabilnej politickej situácie dochádza ku zmene kurzu meny a obmedzeniam cestovania. Ďalším významným prvkom na trhu cestovného ruchu, ktorého súčasťou sme aj ako zdravotnícke zariadenie je využívanie rekreačných poukazov domácej klientely, ktorá aj v tomto náročnom období trávila dovolenku na Slovensku. Každý pobyt je prispôbený tak, aby klient mohol využívať rekreačný poukaz a to pozitívne ovplyvňuje konzumné správanie klientov. Podporujeme zlepšenie zdravia a oslovovaním zamestnávateľov motivujeme zamestnancov na regeneráciu svojej sily. Zamestnanci sa tak vrátia do pracovného procesu oddýchnutí, zregenerovaní, schopní a motivovaní podávať lepší pracovný výkon.



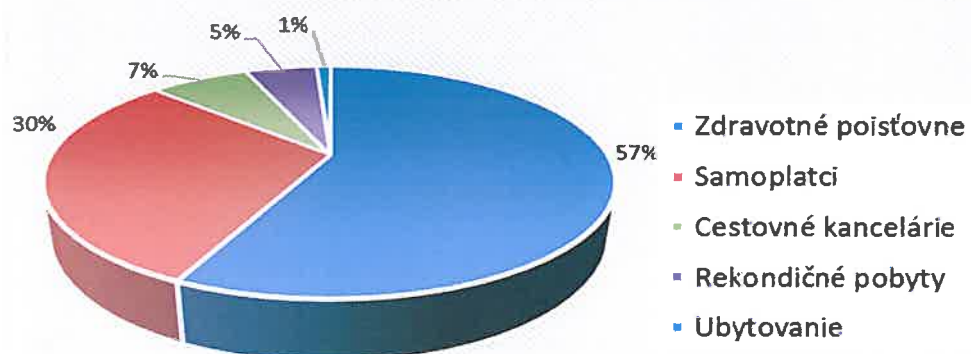
Podiel tržieb za rok 2020



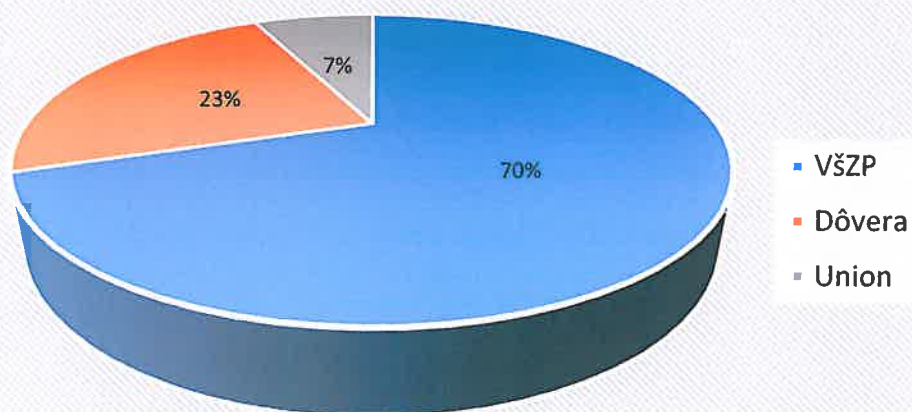
Podiel tržieb za rok 2019



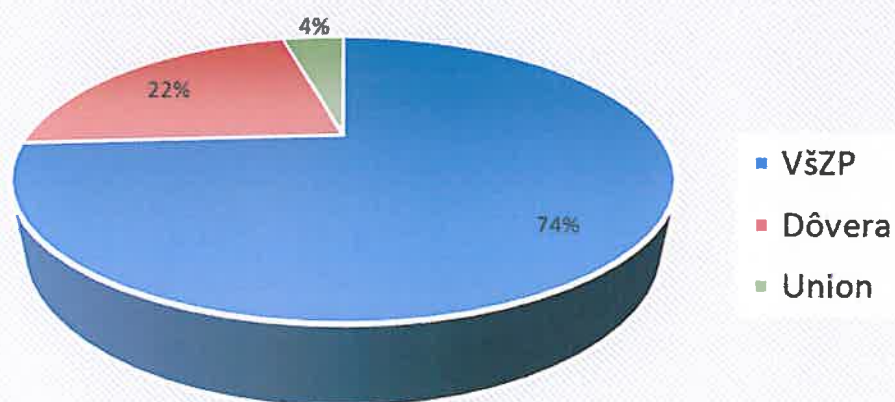
Podiel tržieb za rok 2018



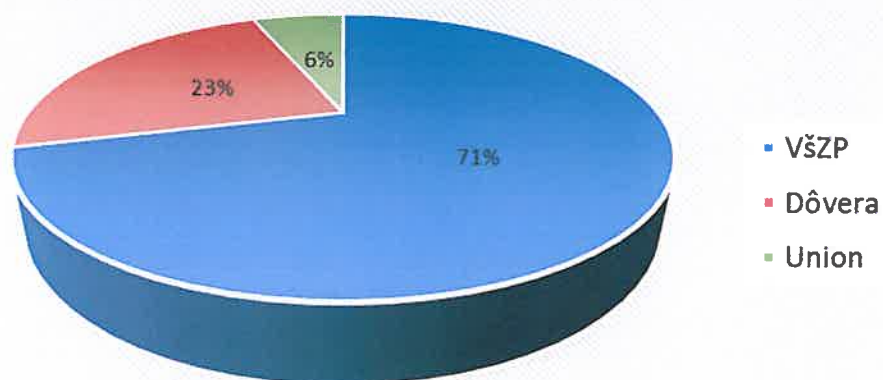
Tržby zdravotných poisťovní za rok 2020



Tržby zdravotných poisťovní za rok 2019



Tržby zdravotných poisťovní za rok 2018



2.2 Investičná činnosť spoločnosti

Prehľad zaradených investícií v roku 2020		
I.	Budovy	344 014 €
II.	Energetické stroje a zariadenia	4 182 €
III.	Prístroje a ZTS	23 033 €
IV.	Inventár	9 117 €
V.	DHM od 66,40 € do 1699,99 €	25 152 €
VI.	Pozemky	40 281 €
	SPOLU	445 779 €

Najvýznamnejšie investície v roku 2020 boli:

- Trafostanice, rozvody VN a NN – 257 129 €
- Rekonštrukcia Kina v KH Choč – 73 025 €
- Zariadenie a technika pre zrekonštruované Kino – 39 397 €
- Pozemky v blízkosti Kúpeľného hotela Choč – 27 680 €
- Pozemky - podiel v Urbáriate, pozemkovom spoločenstve Lúčky – 12 601 €
- Rekonštrukcia elektroinštalácie v kanceláriách technického oddelenia – 9 836 €
- Chladiaci box a agregát na stravovacom stredisku – 4 182 €

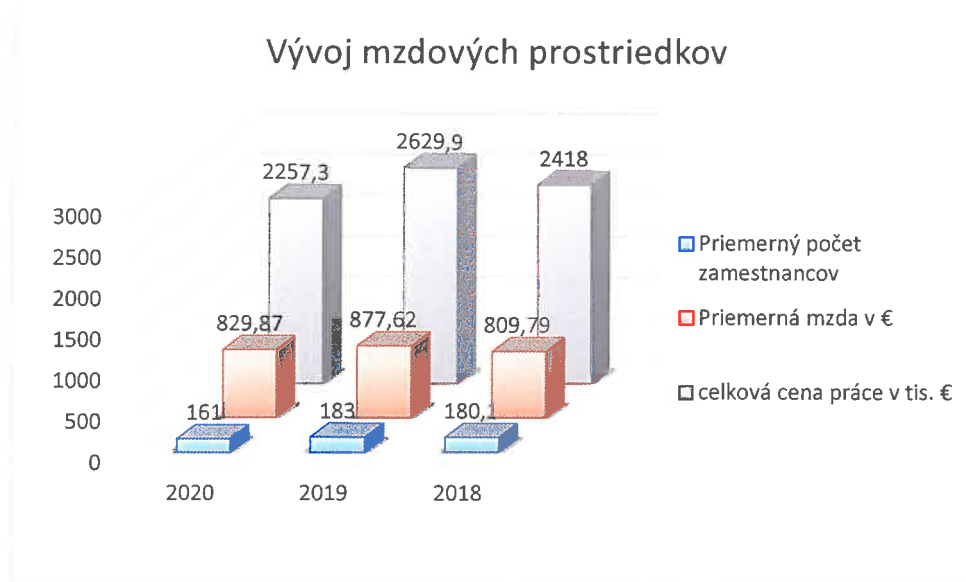
V priebehu prvého štvrťroka 2020 spoločnosť zrealizovala rekonštrukciu elektroinštalácie v kanceláriách technického oddelenia. V júli 2020 bolo uvedené do prevádzky kompletne zrekonštruované Kino v kúpeľnom hoteli Choč, vybavené novou javiskovou a premietacou technikou. V auguste bol v priestoroch stravovacieho strediska nainštalovaný nový vstavaný chladiaci box. V septembri 2020 bolo ukončené kolaudačné konanie, ktoré povolilo používanie dvoch trafostaníc, prípojky a rozvodov vysokého a nízkeho napätia v areáli spoločnosti. V priebehu roka boli odkúpené pozemky nachádzajúce sa v blízkosti kúpeľného hotela Choč, ako aj podiel na pozemkoch v Urbáriate, pozemkovom spoločenstve Lúčky.

V súvislosti s pandémickou situáciou spoločnosť pozastaví v roku 2021 všetky významnejšie investície. Spoločnosť plánuje v menšom rozsahu pokračovať v prácach na vytvorení oddychovej zóny za futbalovým ihriskom a úpravách kúpeľného areálu s cieľom zvýšenia kvality poskytovaných služieb a zvýšenia spokojnosti klientov kúpeľov.

2.3 Finančná situácia účtovnej jednotky

Úverová zadlženosť akciovej spoločnosti k 31.12.2020 bola 3 440 235 €, o 359 697 € menej ako v roku 2019. Bankové úvery krátkodobé predstavujú 832 000 € a dlhodobé bankové úvery 2 608 235 €. Spoločnosť spláca úvery podľa dohodnutého harmonogramu. Aj splátky úverov boli prispôbené pandémie. Časť splátok úverov bola posunutá na neskoršie obdobie.

2.4 Zamestnanosť a mzdové prostriedky



Vzhľadom na situáciu na Slovensku (COVID-19), bola spoločnosť nútená optimalizovať stav zamestnancov v pomere ku obsadenosti. V roku 2020 bol priemerný prepočítaný stav zamestnancov 161.

2.5 Vplyv činnosti akciovej spoločnosti na životné prostredie

KÚPELE LÚČKY a.s. liečia prevažne prostredníctvom prírodnej minerálnej vody, ktorá je vyhlásená za liečivú ministerstvom zdravotníctva aj ministerstvom životného prostredia. Z tohto dôvodu spoločnosť nevykazuje vplyv na zhoršenie životného prostredia. Vplyvom zavedenia modernej technológie vykurovania objektov ročný poplatok za znečistenie ovzdušia je len vo výške 67 €.

2.6 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Firma podľa výpisu z obchodného registra nemá v predmete svojej činnosti výskum a vývoj, preto túto činnosť nerealizuje.

2.7 Hospodársky výsledok za rok 2020

Čistá strata za rok 2020 - 232 639,34 €

Návrh na rozdelenie: Nerozdelená strata

2.8 Udalosti osobitného významu po 31. 12.2020

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, do dňa jej vyhotovenia, v akciovej spoločnosti KÚPELE LÚČKY neboli zaznamenané udalosti osobitného významu, ktoré by mali vplyv na vykázané údaje v účtovnej závierke a výročnej správe.

2.9 Nepretržitosť pokračovania účtovnej jednotky

Spoločnosť, má vzhľadom na stav a vývoj majetku a záväzkov, ktoré sú objektívnymi podmienkami v oblasti poskytovania kúpeľnej starostlivosti, ekonomicko – obchodné predpoklady pre ďalšie pokračovanie svojej činnosti. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID-19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v podnikateľskej činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. COVID – 19 ovplyvnil chod KÚPEĽOV LÚČKY a.s.. Došlo k úplnému zrušeniu všetkých rekondičných pobytov z Českej republiky a zo zahraničia a tým i k celkovému zníženiu obsadenosti kúpeľov. Táto situácia núti vedenie kúpeľov obmedziť v najbližšom období všetky rozvojové a investičné aktivity. Pevne veríme že rýchlejšou vakcináciou a uvoľňovaním opatrení sa v najbližšom období vrátíme k fungovaniu pred pandémiou a klienti budú môcť absolvovať odložené operácie a následne budú rehabilitovať pobytom v KÚPEĽOCH LÚČKY. Rovnako veríme že zdravotné poisťovne si uvedomia dôležitosť liečby post-covidového syndrómu a dôležitosť návratu práceschopného obyvateľstva do Slovenského hospodárstva.

3. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2020

Účtovná závierka za rok 2020 a Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy tvoria neoddeliteľnú prílohu tejto výročnej správy.

Správa nezávislého audítora za rok 2020



AVA audit®



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti KÚPELE LÚČKY a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KÚPELE LÚČKY a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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. decembru 2020 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 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 štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný 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 mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal 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 jednotlivito 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 zachováame 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 štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 12. apríla 2021

AVA audit, spol. s r.o.
Lazovná 71
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register OS Banská Bystrica,
oddiel Sro, vložka č.5800/S
Licencia SKAU č.249


Ing. Zlatica Vaníková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.71



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 1 0 6 1 IČO 3 1 6 3 3 2 1 8 SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KÚPELE LÚČKY a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LÚČKY

Číslo

5 3 0

PSČ

Obec

0 3 4 8 2 LÚČKY

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Firma je zapísaná v OR Okr. súdu v
Žiline oddiel Sa, vložka č. 412/L

Telefónne číslo

0 4 4 4 3 7 5 5 4 3

Faxové číslo

0 4 4 4 3 9 2 3 7 0

E-mailová adresa

u c t o v n i k @ k u p e l e - l u c k y . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 2 1

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



Ozna- čenie 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
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	8 1 7 4 2	8 1 7 4 2	8 1 8 1 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 4 7 6 7 5	2 4 7 6 7 5	4 2 5 3 9 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7 2 2	7 2 2	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	5 7 5 0	5 7 5 0	5 7 5 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	5 7 5 0	5 7 5 0	5 7 5 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	1 6 3 7 0	1 6 3 7 0	4 5 8 6 3
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	2 1 3 5	2 1 3 5	8 4 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 4 5 2 4 9	4 4 2 7 5 7	2 9 3 3 1 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 9 0 3 8	1 8 6 5 4 6	2 4 8 0 7 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			1 3 4 4
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 7 9 5 7 6 5	1 2 1 2 6 1 9 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 3 6 6 2 3 7	6 7 4 2 8 4 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 2 9 1 5 1 9	3 2 9 1 5 1 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 2 9 1 5 1 9	3 2 9 1 5 1 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 4 2 2	4 4 2 2
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 5 8 3 0 3	6 1 5 8 8 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 5 8 3 0 3	6 1 5 8 8 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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	5 5 4 0 8 2	5 4 0 0 9 4
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	5 5 4 0 8 2	5 4 0 0 9 4
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 účin (r. 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 0 9 0 5 5 0	1 8 5 5 4 8 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 9 0 5 5 0	1 8 5 5 4 8 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (r. 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	- 2 3 2 6 3 9	4 3 5 4 4 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 1 0 8 4 0 5	5 0 2 2 4 6 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 9 4 6 1 7	2 3 3 0 0 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 6 6 4	4 0 3 7
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	4 5 8 5	2 9 7 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 0 6 7 4	1 0 8 6 5 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 1 7 6 9 4	1 1 7 3 4 0



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



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



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	3 5 4 5 3 7 4	5 3 7 2 9 8 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 1 2 2	1 9 2 7 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		1 1 6 8 3
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		1 1 0 0 0
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		6 8 3
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 5	2 2 1 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 4 4 5	2 2 1 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 5 7 3	4 8 8 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 0 4	5 0 3
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 7 4 3 4	1 3 4 4 8 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	8 9 9 7 0	1 0 4 8 5 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 5 0 0	4 3 2 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	8 7 4 7 0	1 0 0 5 3 3
O.	Kurzové straty (563)	52	7 6 6	1 3 8 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 6 6 9 8	2 8 2 4 5



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

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**ČI. I (1) (6) Všeobecné informácie**

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: KÚPELE LÚČKY a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Lúčky 530, 034 82, Lúčky

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

komplexná kúpeľná starostlivosť poskytovaná v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR a s ním súvisiacimi predpismi (od: 18.07.1995)

- pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekáskymi odbornými podľa indikačného zamerania prírodných liečebných kúpeľov a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov (od: 18.07.1995)
- okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním prírodných liečebných kúpeľov preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom zo SR a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta (od: 18.07.1995)
- spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb (od: 18.07.1995)
- poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom SR a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a nadväzujú resp. dopĺňajú poskytovanú liečebnú starostlivosť ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a podobne (od: 18.07.1995)
- zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre (od: 18.07.1995)
- zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, kľudu a poriadku vo vnútornom kúpeľnom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie ustanovení kúpeľného štatútu ostatnými subjektami, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel (od: 18.07.1995)
- zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektami a riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel (od: 18.07.1995)
- pranie prádla (od: 18.07.1995)
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva (od: 18.07.1995)
- stákanie prírodnej minerálnej a pitnej vody do fľaš (od: 18.07.1995)
- výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody (od: 18.07.1995)
- bufety (od: 18.07.1995)
- odvod odpadových vôd (od: 18.07.1995)
- ústavná zdravotná starostlivosť - prírodné liečebné kúpele (od: 21.04.2006)
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti (od: 29.11.2006)
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4 (od: 29.11.2006)
- ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností (od: 29.11.2006)
- pohostinská činnosť (od: 29.11.2006)
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti (od: 29.11.2006)
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí (od: 29.11.2006)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností (od: 29.11.2006)
- predaj nápojov na priamu konzumáciu (hostince, bary) (od: 29.11.2006)
- prenájom automobilov (od: 29.11.2006)
- neverejná osobná cestná motorová doprava vykonávaná vozidlami do 9 miest vrátane vodiča (od: 29.11.2006)
- prípravné práce k realizácii stavby (od: 04.06.2010)
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien (od: 04.06.2010)
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov (od: 04.06.2010)
- prevádzkovanie športových zariadení (od: 01.03.2012)
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (od: 01.03.2012)
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej zdravotnej starostlivosti: ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie na poskytovanie špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia (od: 19.12.2017)
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej zdravotnej starostlivosti: Gynekologicko-pôrodnica na poskytovanie špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore gynekológia a pôrodnictvo (od: 19.12.2017)
- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaj nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaj (od: 22.08.2020)
- služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok (od: 22.08.2020)
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení (od: 22.08.2020)
- prevádzkovanie parkovacích plôch pre motorové vozidlá (od: 22.08.2020)

ČI. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	161	183
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	166	191
Počet vedúcich zamestnancov	1	2

ČI. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Firma nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku podľa par. 56 ods. 5 Obchodného zákonníka

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020. Valné zhromaždenie - jediný akcionár, dňa 14.07.2020 rozhodol o schválení návrhu audítora podľa §19 odst. 2 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. - AVA audit spol. s.r.o. v zastúpení Ing. Zlaticou Vaníkovou, štatutárny audítor č. licencie SKAU 71, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020. Účtovná závierka k 31.12.2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2019 aj s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29.06.2020

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 14.07.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, par. 22, ods. 10

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒ Áno☐ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o. 034 82 Lúčky 530, Partner invest, s.r.o. Družstevná 740/6, 085 01 Bardejov

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

V súvislosti s pandémiou ochorenia COVID19 vedenie Spoločnosti upravilo svoj finančný plán na ďalšie účtovné obdobie a je presvedčené o schopnosti Spoločnosti fungovať ako zdravý subjekt nepretržite nasledujúcich 12 mesiacov.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacia cena			
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena			
Finančný majetok	obstarávacia cena			
Zásoby	obstarávacia cena			
Pohľadávky	menovitá hodnota			
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota			
Závazky	menovitá hodnota			
Časové rozlíšenie	menovitá hodnota			

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Firma nevykonáva transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Čl. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenárokovaná časť DPH
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním - dopravné
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	cena obstarania
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	cena obstarávacia vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - nenárokovaná časť DPH
6. Závazky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vlastné náklady podľa skutočnej výšky nákladov v zložení priame náklady a časť nepriamych nákladov
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Závazky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Firma tvorila opravnú položku k majetku - pohľadávkam z obchodného styku vo výške 20%.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		2 435	150	93	2 492

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou.

Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

1. Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona *

Firma finančné nástroje ani majetok neoceňovala reálnou hodnotou.

2. Reálna hodnota pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom

Finančný nástroj/majetok, ktorý nie je finančným nástrojom	Reálna hodnota	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do výkazu ziskov a strát	Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do vlastného imania ako oceňovací rozdiel
--	----------------	--	---

Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Čl. II (4) d) 3. Rozsah a podstata derivátových finančných nástrojov, vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

Druh derivátového finančného nástroja	Rozsah a podstata derivátového fin. nástroja	Hlavné podmienky a okolnosti ovplyvňujúce budúce peňažné toky
---------------------------------------	--	---

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Firma nemá derivátové finančné nástroje.

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi *

Druh derivátového finančného nástroja	Reálna hodnota určená ako tržová cena	Rozsah a charakter finančného nástroja
---------------------------------------	---------------------------------------	--

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Firma nevykazuje dlhodobý finančný majetok vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota.

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

2a.-2b. Informácie o dlhodobom finančnom majetku (účtovná a reálna hodnota, dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty, ...)

Dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota	Reálna hodnota	Dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne
---------------------------	-----------------	----------------	--

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	1/4	rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	2, 4, 6, 8, 12, 20 a 40 rokov	1/2, 1/4, 1/6, 1/8, 1/12, 1/20 a 1/40 rokov	rovnomerne

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Nový projekt formou dotácie v roku 2020 nebol na obstaranie majetku zrealizovaný. V roku 2020 sme z Ministerstva hospodárstva z dôvodu pandémie Covid-19 dostali dotáciu na nájomné.

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Dotácia na nájomné Partner invest		57 130
Dotácia na nájomné Olta invest		21 025

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala významné chyby minulých období v bežnom období

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Firma neúčtovala o nevýznamných chybách minulých období.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		207 756	3 755					211 511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 973	1 564					113 537
Prírastky		26 781	939					27 720
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		138 754	2 503					141 257
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 783	2 191					97 974
Stav na konci účtovného obdobia		69 002	1 252					70 254

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100 633	3 754			3 250		107 637
Prírastky		107 123				203 832	40 000	350 955
Úbytky						207 082	40 000	247 082
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		207 756	3 754					211 510
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 813	626					96 439
Prírastky		16 160	938					17 098
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		111 973	1 564					113 537
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 820	3 128			3 250		11 198
Stav na konci účtovného obdobia		95 783	2 190					97 973

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 529	19 155 800	2 423 451			81 810	425 399		22 433 989
Prírastky	40 281	344 014	61 485				269 908	45 330	761 018
Úbytky			49 114			68	447 632	44 608	541 422
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	387 810	19 499 814	2 435 822			81 742	247 675	722	22 653 585
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 677 596	1 998 966						11 676 562
Prírastky		1 203 511	161 427						1 364 938
Úbytky			49 114						49 114
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		10 881 107	2 111 279						12 992 386
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 529	9 478 204	424 485			81 810	425 399		10 757 427
Stav na konci účtovného obdobia	387 810	8 618 707	324 543			81 742	247 675	722	9 661 199

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 238	18 877 154	2 390 356			81 810	154 363	179 500	21 986 421
Prírastky	44 291	278 646	118 205				712 177		1 153 319
Úbytky			85 110				441 142	179 500	705 752
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	347 529	19 155 800	2 423 451			81 810	425 398		22 433 988
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 484 407	1 931 252						10 415 659
Prírastky		1 193 189	152 824						1 346 013
Úbytky			85 110						85 110
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		9 677 596	1 998 966						11 676 562
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 238	10 392 747	459 104			81 810	154 363	179 500	11 570 762
Stav na konci účtovného obdobia	347 529	9 478 204	424 485			81 810	425 398		10 757 426

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota
--------------	---------

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Leasingová zmluva č. 4115600314 z 08/2018 - osobné vozidlo Mazda 3 RK177CD. Vlastníkom je UniCredit Leasing Slovakia, a.s. - prešlo do vlastníctva a.s. dňa 04.11.2020
 Zmluva o úvere č. 4145800966 z 05/2018 - nákladné vozidlo Dacia Dokker Van 1.6 S Ce Ambiance. Vlastníkom je UniCredit Leasing Slovakia, a.s.
 Leasingová zmluva č. LZC/18/10390 - gastrotechnológie. Vlastníkom je VÚB Leasing, a.s.
 Zmluva o úvere - č. 9000028 - zmluva o finančnom lízingu - výpočtová technika - ostatné počítačové príslušenstvo. Vlastníkom je Slovenská sporiteľňa, a.s.
 Zmluva o úvere - č. 9890390 - zmluva o finančnom lízingu - Výpočtová technika server, PC, notebook. Vlastníkom je Slovenská sporiteľňa, a.s.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Osobné vozidlo Mazda 3 - UniCredit Leasing Slovakia, a.s.		20 629
Nákladné vozidlo Dacia Dokker Van 1.6 S Ce Ambiance - UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	10 889	10 889
Gastrotechnológie - VÚB Leasing, a.s.	27 332	27 332
Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo - Slovenská sporiteľňa, a.s.	45 041	45 041
Výpočtová technika, server, PC, notebook - Slovenská sporiteľňa, a.s.	99 959	99 959

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

Firma má dlhodobý majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Stavebné úpravy a prístavba kúpeľného domu, parcela č. 1032, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1029/16 v OC 52 €, 1029/17 v OC 10€, 1029/18 v OC 7 €, 1029/19 v OC 140 € a stavbu bez súpisného čísla na pozemku CKN parc. č. 1029/16, V2028/15, vklad povolený 22.09.2015 v OC 329532 €. Záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR voči nenávratnému finančnému príspevku poskytnutého v rámci projektu Rekonštrukcia ubytovacích priestorov a modernizácia výťahov v kúpeľnom hoteli Choč, súp. č. 530 na nehnuteľnosti - pozemok CKN parc. č. 1056/2 v OC 142 € a stavbu Penzion C sup. č. 571 na pozemku CKN parc. č. 1056/2, V2743/15, vklad povolený 16.12.2015 v OC 135825 €. Ostatný dlhodobý majetok je založený voči Slovenskej sporiteľni, a.s. v rámci poskytnutých investičných úverov.

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

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	18 567 276	18 567 276
Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Firma neúčtuje o goodwill

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
------------------------	---------	------------------------

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Firma nemá výskumnú a vývojovú činnosť

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady na vývoj - neaktivované	Náklady na vývoj - aktivované
---------	-------------------	---------------------------------	-------------------------------

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o.	100,00	100,00	7 266		-113	5 000
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Partner invest, s.r.o., Bardejov	2,26	2,26	505 342		111 359	750
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	5 750

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobia	5 750								5 750

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Stav na začiatku účtovného obdobla	5 750								5 750
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobla	5 750								5 750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobla									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobla									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobla	5 750								5 750
Stav na konci účtovného obdobla	5 750								5 750

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Firma neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota
--------------	---------

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Firma má dlhodobý finančný majetok ocenený len obstarávacou cenou.

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
---------	---------------	----	----	----------------------

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zmluva o prevode obchodného podielu v spoločnosti Partner invest, s.r.o. na nadobúdateľa OLTA, spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov zo dňa 25.01.2016. V roku 2020 nebola zmena stavu dlhodobého finančného majetku.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účastou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Firma nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Firma nemá uvedený finančný majetok

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Druh cenných papierov	Počet	Rozsah práv, ktoré predstavujú
-----------------------	-------	--------------------------------

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Firma netvorila opravné položky k zásobám.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x			x			

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Firma neeviduje záložné právo k zásobám.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 1a.–1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO
1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch		
1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie		
- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)		
1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:		
- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu		
- posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod.		
- dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí		

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu určenia priebežného transferu pri nehnuteľnosti určenej na predaj

Firma nezhotovila nehnuteľnosť na predaj.

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj prechádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

Popis	Opis BO	Opis PO
a) Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa		
b) Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov		
c) Pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi		
d) Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti		

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Firma neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a) Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b.-2c. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Radok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 435	150			93	2 492
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 435	150			93	2 492
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						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 435	150			93	2 492
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						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47	16 370		16 370
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	2 135		2 135
Dlhodobé pohľadávky spolu		18 505		18 505
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	149 364	37 182	186 546
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56	39 324		39 324
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	215 620		215 620
Iné pohľadávky	58, 60, 65 64, 65	1 267		1 267
Krátkodobé pohľadávky spolu		405 575	37 182	442 757

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Pôžička Parner invest, s.r.o.		55 694

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka neevduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné práve, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať.

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Tvorba rezerv na manažérske mzdy				
Účtovný audit za rok 2020	2 050	2 050	430	430
Neuhradené nájomné	717	884	151	185
Neuhradená provízia	4 903	381	1 030	80
Neuhradená notárske služby		280		60
Neuhradená dodávateľska faktúra 360 dní po splatnosti				
Ostatná reklama	696	300	146	63
Reklamná inzercia		150		31
Zmaarené investície	1 801		378	

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	5 928	19 753
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	481 136	721 303
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-22	158
Spolu	487 042	741 214

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku

Firma neeviduje krátkodobý finančný majetok.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - účtová skupina 25

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

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Ocenenie reálnou hodnotou	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) Metódou vlastného imania	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty (komodity)				
Ostatné realizovateľné CP				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP						
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku						
Krátkodobý finančný majetok spolu			x			

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo		
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nenadobudla akcie počas účtovného obdobia

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
---------------------------	-------	------------------	---------------------------------------

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Prevedené vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
-------------------------	-------	------------------	---------------------------------------

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Protihodnota
---------------------------	-------	--------------

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Prevedené vlastné akcie	Počet	Protihodnota
-------------------------	-------	--------------

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% hodnota na upísanom základnom imaní
---------------------------	-------	------------------	--------------	---------------------------------------

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	472	35
- reklama	381 002	472	35
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	21 176	22 822
- reklama	381 000	1 086	2 540
- ostatné	381 100	5 048	4 619
- poisťovne	381 379	15 041	15 663
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	15	56 014
- ostatné	385 100	82	8 188
- pobyty samoplatci	385 404		24 723
- pobyty ostatní	385 405		23 528
- pobyty ZP	385 406	-67	-425

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	3 291 519	3 291 519
Počet akcií (a.s.)	99 172	99 172
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) 33,19 €	33	33
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	3 291 519	3 291 519

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	42 422	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	368 027	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	25 000	
Iné		
Spolu	435 449	

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		
Iné		
Spolu		

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 009	34 663	51 009		34 663
Rezerva na audit 2020	2 050	2 050	2 050		2 050
Rezerva na nevyčerpané dovolenky/ použitie nasledujúci rok	36 298	24 161	20 555	15 743	24 161
Rezerva na soc. zabezp. k nevyč. dov./ použ. nasledujúci rok	12 661	8 452	7 132	5 529	8 452

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 343				74 343
Rezerva na nevyčerpané dovolenky/použitie nasledujúci rok	44 206	36 298	35 031	9 175	36 298
Rezerva na manažérske odmeny a odvody	12 730		6 629	6 101	
Rezerva na SZ k nevyčer. dov. / použítie nasledujúci rok	15 357	12 661	12 127	3 230	12 661
Rezerva na audit 2019	2 050	2 050	2 050		2 050

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Súvaha riadok 102 suma 194 617 €, ar. 122 suma 438 890 €

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	625 993	1 157 206
Záväzky po lehote splatnosti	7 514	14 315

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	1 664		1 664		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	4 585		4 585		
115 - Iné dlhodobé záväzky	70 674		70 674		
117 - Odložený daňový záväzok	117 694		117 694		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	117 015	117 015			
128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	50 000	50 000			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	36 000	36 000			
131 - Záväzky voči zamestnancom	100 652	100 652			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	64 622	64 622			
133 - Daňové záväzky a dotácie	26 458	26 458			
135 - Iné záväzky	44 143	44 143			
Spolu:	633 507	438 890	194 617		

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Hodnota záväzkov pri zmluvách o úveroch je zabezpečená záložným právom na budovy, stavby, pozemky, vinkuláciou poistného plnenia, krycou zmenkou, prístupom k záväzku, notárskou zápisnicou ako exekučný titul.

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Zmluva o úvere č. 14/AU/15 splatené v 03/2020	191390	
Zmluva o úvere č. 481/AU/15 sa mení na nové číslo zmluvy 1043/CC/16 dodatkom č. 1043/CC/16-D1, aktuálne platný Dodatok č. 1043/CC-16-D2	1190000	
Zmluva o úvere č. 595/AUOC/07 a dodatky, Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D8, splátkový úver č. 2	2187479	
Zmluva o úvere č. 595/AUOC/07 a dodatky, Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D8, splátkový úver č. 3	905000	
Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, dodatok č. 1693/CC/16-D10, splátkový úver č. 6 (pôvodne 600 000 €)	230000	
Zmluva o úvere č. 1693/CC/16, Dodatok č. 1693/CC-16-D10, splátkový úver č. 7 (1775425 - žiadosť, skutočne čerpaná suma 1 514 425 €)	1514425	
Zmluva o úvere č. 622/CC/18, Dodatok č. 622/CC/18-D2	1650000	
Lízingová zmluva č. 4115600314 (Mazda) skončená v 10/2020	0	
Zmluva o úvere CarCredit 4145800966 (Dacia)	9043	
Zmluva o lízingu hmotných vecí č. LZC/18/10390 (kuchynská gastrotechnológia)	32798	
Zmluva o finančnom lízingu ("ZFL") č. 9890390 (Výpočtová technika, server, PC, notebook, server s príslušenstvom)	54049	
Zmluva o finančnom lízingu ("ZFL") č. 9000028 (Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo, IS LBIS/4G)	119951	

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vzniká z rozdielu uplatňovaných daňových a účtovných odpisov. V roku 2020 boli v nákladoch uplatnené nižšie účtovné odpisy. Účtovná zostatková cena je 9 412 801,02 €, daňová zostatková cena je 8 852 351,48 €, rozdiel 560 449,54 € x 21% = 117 694,40 € Odložený daňový záväzok bol už tvorený vo výške 117 340,27 €. Rozdiel na účte 481500 je v BO -354,13 €.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	560449,54
Iné:	

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	-1 656	714
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	10 168	4 044
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 135	849
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	1 286	-2 326
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	117 694	117 340
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-354	-169
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 975	14 683
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 732	16 951
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 474	1 267
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 206	18 218
Čerpanie sociálneho fondu	13 696	29 926
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 585	2 975

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emissný kurz	Úrok	Splätnosť
-------------------------	------------------	-------	--------------	------	-----------

Čl. III (2) i) Bankové úvery

K Zmluve o úvere č. 1693/CC/16 zo dňa 23.11.2007 bol uzatvorený dodatok č. 1693/CC/16-D8 dňa 21.12.2017 s úverovým rámcom 2 692 026,82 € a zahŕňa 6 splátkových úverov.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery					2 608 235	3 395 944
Bankový úver investičný 461 013 1043/CC/16-D2 1 190 000 €	Eur	2,40	16.12.2022		305 000	503 000
Bankový úver investičný 461 014 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 6 600 000/ 230 000 €	Eur	2,40	16.02.2022		80 000	200 000
Bankový úver investičný 461 015 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024		1 109 425	1 433 425
Bankový úver investičný 461 016 622/CC/18-D2 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		1 113 810	1 259 519
Krátkodobé bankové úvery					832 000	403 988
Bankový úver investičný 461 112 14/AU/15 191 390,25 €	Eur	2,90	16.03.2020			6 988
Bankový úver investičný 461 113 1043/CC/16-D2 1 190 000 €	Eur	2,40	16.12.2022		198 000	99 000
Bankový úver investičný 461 114 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 6 600 000/ 230 000 €	Eur	2,40	16.02.2022		120 000	60 000
Bankový úver investičný 461 115 1693/CC/16-D10 Splátkový úver č. 7 1 514 425 €	Eur	2,20	16.12.2024		324 000	162 000
Bankový úver investičný 461 116 622/CC/18-D2 1 650 000 €	Eur	2,20	16.04.2028		190 000	76 000

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
OLTA, spoločnosť s ručením obmedzeným, Bardejov	€	5,00			50 000	50 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	296 326	316 325
50 % výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku Eurofondy	384 200- 384 210	296 326	316 325
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	24 797	44 560
50 % výnos voči odpisom v rámci nenávratného finančného príspevku Eurofondy	384 100 - 384 110	19 998	33 009
ostatné	384 400		8 098
procedúry	384 403	4 799	3 453

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Firma neprenajala majetok formou finančného prenájmu

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

z toho istina je:

a finančný výnos je:

b) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Z dôvodu koronavírusu Covid-19 boli posunuté doby splatnosti na jednotlivé zmluvy. Zmluva o úvere č. 9000028 - zmluva o finančnom lízingu - Výpočtová technika, ostatné počítačové príslušenstvo, splatná 27.08.2023 (28.07.2023) UniCredit Leasing Slovakia, a.s. - osobný automobil Mazda 3, lízingsová zmluva č.4115600314, posledná splátka 05.07.2020. Zmluva o lízingu hnuteľných vecí č. LZC/18/10390 - kuchynské technologické zariadenia, posledná splátka 05.08.2022 (14.04.2022) Zmluva o finančnom lízingu č. 9890390 - výpočtová technika, server, PC, notebook, posledná splátka 26.09.2023 (26.03.2023)

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 111042

z toho istina je: 111042

a finančný náklad je:

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina Mazda				2 721		
Istina kuchynská technológia	5 362	3 705		3 735	9 068	
Istina Výpočtová technika, server PC, notebook	10 185	18 448		4 601	28 633	
Istina Výpočtová technika, ostatné príslušenstvo	24 821	48 521		12 399	70 953	
Spolu	40 368	70 674		23 456	108 654	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-233 571	x	x	561 833	x	x
teoretická daň	x		21	x	117 985	21
Daňovo neuuznané náklady	320 014			19 736	4 144	
Výnosy nepodliehajúce dani	304 348			15 833	3 325	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Členské viac ako 5% ZD	52 500			24 213	5 085	
Víno 5% ZD	417					
Spolu	-164 988			589 949	123 889	
Splatná daň z príjmov	x			x	123 889	21
Zrážková daň vysporiadaná	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-932		x	2 495	
Celková daň z príjmov		-932			126 384	

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Zabezpečená položka	Forma zabezpečenia	Reálna hodnota BO	Reálna hodnota PO
Majetok vykázaný v súvahe			
Záväzok vykázaný v súvahe			
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch			
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené			
Spolu	x		

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie BO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia PO	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie PO
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

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

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Vysvetlivky: Produkt A - Tržby za vlastné výrobky, Produkt B - Tržby za služby, Produkt C - Tržby za tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	880	1 755	5 175 159	7 122 954	220 767	433 667
Zahraničie			304 061	610 978	12 969	
Spolu	880	1 755	5 479 220	7 733 932	233 736	433 667

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Firma nevykazuje zmenu stavu vnútroorganizačných zásob.

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x		x	
Reprezentačné	x	x		x	
Dary	x	x		x	
Iné	x	x		x	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x		x	

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	29 576	41 701
Účet 622 008 - aktivácia služieb - strava zamestnancov	29 575	41 404
Účet 622 001 - aktivácia služieb - procedúry		267
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	447 091	167 947
Účet 648 - ostatné výnosy	46 310	57 153
Účet 648 021 Dotácie na nájomné Olta invest s.r.o.	21 025	
Účet 648 022 Dotácie na nájomné Partner invest	57 130	
Účet 648 100 Odpustenie odvodov SP	21 767	
Účet 648 346 Príspevok na udržanie nezamestnanosti	298 648	
Účet 644 - storno poplatok		
Účet 642 Predaj materiálu	61	
Účet 641 - tržby z predaja majetku a materiálu	2 150	100 794
Finančné výnosy, z toho:	5 122	19 279
Kurzové zisky, z toho:	3 573	4 881
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	668	3 538
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		14 398
Ostatné výnosy - Urbaniát - u. 665		683
Účet 665 - Vyplatené dividendy Poliklinika Medial		11 000
Ostatné finančné výnosy	104	503
Výnosové úroky	1 445	2 212

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	2 257 328	2 839 244
- mzdy	16	1 585 443	2 027 205
- ostatné náklady na záväzku činnosti	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	566 615	709 329
- sociálne zabezpečenie	19	105 270	102 710

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Účet 511 - opravy a údržba	135 339	74 127
Účet 512 - cestovné	635	3 641
Účet 513 - náklady na repre	1 474	3 623
Účet 518 - ostatné služby	870 886	1 127 222
Spolu poskytnuté služby	1 008 334	1 208 612

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Účet 541 - ZC predaného DDNM		99 959
účet 543 - Dary	3 020	9 873
Účet 544 - Zmluvné pokuty a penále		19
Účet 545 - Ostatné pokuty	43	156
Účet 546 - Odpis pohľadávky		78
Účet 547 - Tvorba a zúčt. OP k pohľadávkam	58	182
Účet 548 - Poistenie, členské, DPH nad koeficient	405 407	483 168
Účet 549 - Škody a manká	985	3 380
Spolu	409 513	596 815

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	766	1 386
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	79	4
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	116 668	133 100
- nákladové úroky	89 970	104 855
- bankové poplatky a provízie	26 698	28 245

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Z dôvodu pandémie Covid-19, firma účtovala o nasledovných položkách

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
648 346 Príspevok na udržanie zamestnanosti	298 648	
Dotácia na nájomné Oltá invest	21 025	
Dotácia na nájomné Partner invest	57 130	
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Obstaranie spotrebného materiálu, dezinfekcia priestorov, antigenové testy a iné	20 381	

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		3 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 900
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		5 713 836	8 169 354
- Výrobky	04		880	1 754
- Služby	03		233 736	433 667
- Tovar	05		5 479 220	7 733 932
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom BO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota celkom PO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov				
Z ručenia				
Iné podmienené záväzky				

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Firma neeviduje významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Významná finančná povinnosť	Hodnota BO	Hodnota PO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu				
Uskutočnené investície				
Veľké opravy				

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Firma na podsúvahovom účte 758 vedie operatívnu evidenciu krátkodobého hmotného majetku do 199,99 € a na podsúvahovom účte 760 vedie prísne zúčtovateľné tlačivá používané v jednotlivých strediskách. Obraty za jednotlivé syntetické účty sú uvedené nižšie:

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Podsúvahový účet 758 - Krátkodobý hmotný majetok do 199,99 €, strana MD aj D	22 040	70 981
Podsúvahový účet 760 - Prísne zúčtovateľné tlačivá, strana MD aj D	65 398	117 964
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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

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

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov - ú. 321004	prijatá služba	93 600				
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov - ú. 361001	pôžička	50 000	50 000			
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov - ú. 361002	úrok z pôžičky	2 500				
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Olta spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov - ú. 311004	poskytnutá služba	1 992				
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o. - ú. 321003	prijatá služba	433 340				
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o. - ú. 321043, 321143	obstaranie investície Maja					
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o. - 351004, 351204	poskytnutá pôžička - splatenie		55 694			
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o.- ú. 351104	úrok z poskytnutej pôžičky - splatenie	1 445				
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o. - ú. 311003	poskytnutá služba	2 000				
dcérske účtovné jednotky- Partner invest, s.r.o. - ú. 063002	podiel na ZI	750	750			
dcérske účtovné jednotky- POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o.- ú. 311006	vyplatené dividendy					
dcérske účtovné jednotky- POLIKLINIKA MEDISAL s.r.o.- ú. 061003	podiel na ZI	5 000	5 000			
spoločné účtovné jednotky						
pridružené účtovné jednotky						
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Bardejovské kúpele a.s. - ú. 311007	poskytnutá služba					
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Bardejovské kúpele a.s. - ú. 321007	prijatá služba	3 849				
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Olta invest, s.r.o. - ú. 321005	prijatá služby	121 550				
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti ATK Invest s.r.o. - ú. 311010	poskytnutá služba	2 593				
Osoba je členom kľúčového manažmentu vykazujúcej účtovnej jednotky alebo jeho materskej spoločnosti Konštruktér s.r.o. - ú. 311008	poskytnutá služba					
ostatné spriaznené osoby		504				

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

V r. 2020 boli krátené odmeny z dôvodu Covid-19 v mesiacoch marec až jún na 60%

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	17 980	16 991				

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
Odmena z fondu zo zisku	25 560	20 388				

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Firma neposkytla záruky ani iné zabezpečenie členom orgánov spoločnosti

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Druh záruky/iné zabezpečenie	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov BO	Hodnota záruky členov iných orgánov BO	Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota záruky členov dozorných orgánov PO	Hodnota záruky členov iných orgánov PO

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Firma neposkytla pôžičky členom orgánov spoločnosti

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky BO	Hlavné podmienky PO

Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Na súkromné účely členov orgánov spoločnosti neboli poskytnuté finančné prostriedky a nebolo poskytnuté ani iné plnenie.

Čl. VII (2) e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávacích činnostiach

Účtovnej jednotke nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávacích činnostiach.

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Podnik zároveň vykonáva aj iné činnosti

☐ Áno

☒ Nie
Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby**

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

Druh cenného papiera	Počet BO	Hodnota BO	Počet PO	Hodnota PO
Konvertibilné dlhopisy				
Iné cenné papiere				

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
---------------	--------------	--------------

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Firme neboli poskytnuté záruky orgánom verejnej moci ani záruky inou účtovnou jednotkou.

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Informácie o zárukách	Podmienky poskytnutia	Hodnota	Hodnota nákladov na získanie
-----------------------	-----------------------	---------	------------------------------

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Firma v roku 2020 vyplatila dividendy v sume 97 000 spoločnosti OLTA spoločnosť s ručením obmedzeným Bardejov

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dividendy za rok 2017		45 000
Dividendy	97 000	66 000

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Covid-19

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Príspevok na udržanie nezamestnanosti	298 648	
Dotácia nájomné	78 155	
Odpustenie odvodov do SP	21 767	

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky		
Peňažné a nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ)		
Vzdanie sa dividend a podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	615 882	42 422			658 304
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	540 094		34 970	48 958	554 082
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 855 481	368 027		-132 958	2 090 550
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	435 449	-232 639	435 449		-232 639
Vyplatené dividendy			25 000	109 000	84 000	
Ostatné položky vlastného imania						
Spolu		6 742 846	202 810	549 419		6 396 237

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	3 291 519				3 291 519
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	4 422				4 422
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	610 569	5 312			615 881
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)	528 535		45 948	57 507	540 094
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 982 176		45 000	-81 696	1 855 480
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	53 124	435 449	53 124		435 449
Vyplatené dividendy			47 812	72 000	24 188	
Ostatné položky vlastného imania						
Spolu		6 470 345	488 573	216 072		6 742 846

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania - viď príloha č. 1

Cash flow (v celých EUR) k dátumu 31.12.2020

Strana : 1

Firma : KÚPELE LÚČKY a.s. (2020), Lúčky 530, 034 82, Lúčky

IČO : 31633218

DIČ : 2020431061

Vytlačené : 29.03.2021

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-233 571	561 833
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	1 497 692	1 374 907
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 392 657	1 363 111
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, 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 (+/-)	58	183
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	17 446	-60 984
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	89 970	104 855
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 445	-2 212
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 (+/-)	-2 150	-10 652
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 156	-19 394
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 (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-477 307	-157 179
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-44 160	-11 074
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-449 482	-119 042
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	16 335	-27 063
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 výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	786 814	1 779 561
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	1 445	2 212
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-89 970	-104 855
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		11 683
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-97 000	-111 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	601 289	1 577 601
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-171 933	93 250
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)	429 356	1 670 851
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-203 832
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-270 629	-532 677
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 150	100 611
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 s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou 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 ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)	-268 479	-635 898
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-34 970	-45 948

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	Príjaté 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 (-)	-34 970	-45 948
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 (súčet C.2.1. až C.2.8.)	-380 765	-556 138
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 a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-359 697	-661 006
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	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 (+)	-21 068	104 868
C.2.8.	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.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	686	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-415 049	-602 086
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-254 172	432 867
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	741 214	308 347
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	487 042	741 214
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	487 042	741 214

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama



KÚPELE
LŮČKY