

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti**Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s.,**
SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice**K časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s., 039 12 Turčianske Teplice, SNP 519 (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31.12. 2020, uvedenú na stranách 13-48 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30.06.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 9-12 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 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“)

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II Správy nezávislého audítora – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a. s., zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

05.11.2021

AT consulting, s.r.o.
Tulská č. 9, 036 01 Martin
číslo licencie 312**Zodpovedný audítor**
Ing. Veronika Potočková
číslo licencie 553

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice
IČO 31642322

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2020

Obsah výročnej správy:

Základné údaje o spoločnosti	str.	2
Rok 2020	str.	3
Nosné zámery na rok 2021	str.	3
Náklady, výnosy a hospodársky výsledok	str.	4
Majetok a zdroje krytia	str.	5
Návrh na rozdelenie zisku	str.	6
Vývoj finančnej situácie za obdobie 2018-2020	str.	7
Účtovná závierka	str.	8

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Sídlo:	SNP 519, 039 12 Turčianske Teplice
IČO:	31 642 322
DIC:	SK 2020435857
Deň vzniku:	1.2.1996
Zapísaná v OR:	Obchodný register okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 327/L
Štatutárny orgán:	Mgr. Radovan Horecký - predseda predstavenstva, vznik funkcie 19.12.2016 Ing. Zuzana Ďurinová - člen predstavenstva
Dozorný orgán:	JUDr. Ingrid Kolaříková, člen, vznik funkcie 20.2.2021 Mgr. Andrej Kostúr-člen, vznik funkcie 8.6.2016 Gabriela Skorčíková – člen, vznik funkcie 28.6.2016 Ing. Janka Šamajová- člen, vznik funkcie 19.12.2016 Alena Spišiaková- člen, vznik funkcie 20.2.2021
K 31.12.2020 Dozorný orgán:	Mgr. Igor Hus- člen, vznik funkcie 16.2.2015 Mgr. Andrej Kostúr-člen, vznik funkcie 8.6.2016 Gabriela Skorčíková – člen, vznik funkcie 28.6.2016 Ing. Janka Šamajová- člen, vznik funkcie 19.12.2016 PhDr. Ľubica Kišľušiová- člen, vznik funkcie 28.2.2019

Založenie spoločnosti : Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. so sídlom v Turčianskych Tepliciach boli založené Zakladateľskou listinou FNM zo dňa 8.11.1995 na základe privatizačného projektu štátneho podniku Slovenské liečebné kúpele, Rajecké Teplice, reg. č. 330 a rozhodnutím MSPNM SR č. 67/1994 zo dňa 1.7.1994 a č. 57/Z zo dňa 9.5.1995 o privatizácii podniku. Zakladateľom spoločnosti je Fond národného majetku SR. Spoločnosť vznikla dňom 1.2.1996. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá dcérske spoločnosti. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Hlavný predmet činnosti spoločnosti je poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti a ambulantných kúpeľných služieb, rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb, prevádzkovanie zariadení na regeneráciu a rekondíciu. Priamo súvisiacimi službami sú poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb. Vedľajšou činnosťou je prenájom nehnuteľností. V roku 2010- 2012 boli doplnené nasledovné činnosti:

- masérské služby
 - vedenie účtovníctva
 - činnosť organizačných a ekonomických poradcov
 - nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem miest pre vodiča max. 8 miest na sedenie
 - poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v zdravotníckom zariadení – ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti, v zdravotníckom povolaní lekár, v študijnom odbore všeobecné lekárstvo a v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia.
 - prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti : prírodné liečebné kúpele
- V roku 2016 boli doplnené nasledovné činnosti :
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
 - prevádzkovanie športových zariadení
 - organizovanie športových podujatí
 - prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

Komplexná kúpeľná liečba v Turčianskych Tepliciach sa opiera o využitie liečivých termálnych minerálnych vôd. Jej základ tvoria bazénové a vaňové kúpele a pri chorobách obličiek a močových ciest sa predpisuje odstupňovaná liečba pitnými kúrami. K balneoterapii sa pridružujú ďalšie liečebné procedúry a postupy – masáže, suché zábaly, pohybová liečba, rehabilitačné cvičenia na suchu i v bazéne, vodoliečebné procedúry, elektroterapia svetelnými a elektrickými prístrojmi. Komplexnú kúpeľnú liečbu dopĺňa medikamentózna liečba. Osobitný dôraz (vzhľadom na indikované choroby) sa kladie na liečebnú výživu na princípoch diétného stravovania a celkový ochranný liečebný režim. Spoločnosť má dlhoročnú tradíciu v liečbe urologických ochorení a ochorení pohybového ústrojenstva.

Indikačné zameranie: / dospelí/

- netuberkulózne zdĺhavé zápaly močových ciest
- urolitiáza
- stavy po operáciách obličiek a močových ciest
- prostatitída
- chronická uretritída
- reumatoidná artritída
- ankylozujúca spondylitída
- skoliózy
- artrózy, stavy po operáciách kĺba – TEP bedrových kĺbov, kolien
- vertebrogénne syndrómy
- stavy po operáciách a úrazoch pohybového ústrojenstva
- hemiparézy a paraparézy cievného pôvodu
- stavy po závažných poraneniach a operáciách nervstva s poruchami hybnosti
- onkologické choroby pre ochorenie obličiek a močových ciest, stavy po onkologických ochoreniach
- ochorenia zažívacieho ústrojenstva
- niektoré gynekologické ochorenia
- profesionálne ochorenia – z vibrácií, z pôsobenia toxických látok, z práce so stlačeným vzduchom / kostné a zhybové zmeny/

/deti/

- stavy po brušných operáciách detí
- artritída a iné ochorenia kĺbov
- ochorenie chrbtice a skoliózy
- chronické zápaly obličiek a močových ciest, stavy po operáciách
- gynekologické zápalové ochorenia
- a všetky ochorenia ako u dospelých, indikované u detí od 3 – 18 rokov.

Kúpeľná starostlivosť je určená pre klientov, ktorým pobyt hradí zdravotná poisťovňa na základe odporúčania lekára (A,B), klientom, ktorý si pobyt (liečbu) hradia z vlastných zdrojov (samoplatitelia), klientom, ktorým liečbu čiastočne hradí zamestnávateľ (rekondičné pobyty) a pacientom v ambulantnej kúpeľnej starostlivosti.

Kapacita a zamestnanosť: Spoločnosť prevádzkuje 4 liečebné domy (Veľká Fatra ***, Veľká Fatra ****, Aqua a liečebný dom G) s celkovou maximálnou kapacitou 743 lôžok. Okrem toho v decembri 2017 bola spustená prevádzka hotela Royal Palace ***** s kapacitou 80 lôžok a s wellness centrom Royal Bath. Spoločnosť navýšila počet zamestnancov v roku 2019 na 322 kmeňových zamestnancov. Počet riadiacich zamestnancov je 10.

Rok 2020

V roku 2020 v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobené koronavírusom SARS-CoV-2 sa v rámci Slovenskej republiky zavádzali opatrenia , ktoré mali priamy aj nepriamy vplyv aj na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti. Vyhlásením mimoriadnej situácie, núdzového stavu na území SR a na základe opatrení UVZSR spoločnosť uzavrela prevádzky liečebných domov v termíne od 2.4.2020 do 11.5.2020. Spoločnosť neprepustila v tomto období žiadnych zamestnancov z organizačných dôvodov, predpokladá ich udržanie v priemernom počte 305 kmeňových zamestnancov. Vplyvom uvedených opatrení predpokladala pokles tržieb za rok 2020 v priemere o 20- 30% oproti roku 2019.

Celkové tržby z hlavnej činnosti v skutočnosti poklesli o 31,40 % v porovnaní s rokom 2019 pri priemernej ročnej obsadenosti hotelovej kapacity 55,7 %.

Nosné zámery na rok 2021

V období na zostavenie účtovnej závierky za rok 2020 sa v rámci Slovenskej republiky pokračujú opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobené koronavírusom SARS-CoV-2 , ktoré môžu mať priamy alebo nepriamy vplyv aj na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti v roku 2021. Vplyvom uvedených opatrení , ktoré v oblasti kúpeľníctva predstavujú obmedzenie chodu prevádzok , sa predpokladá pokles tržieb za rok 2021 v priemere o 30% oproti roku 2019. Keďže v súčasnosti nie je možné odhadnúť, aké budú ďalšie opatrenia a ako dlho budú v účinnosti, nemožno konkrétne dopady v súčasnosti spoľahlivo určiť. Predpokladá však nepretržité trvanie chodu spoločnosti..

Náklady, výnosy, hospodársky výsledok

V roku 2020 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Celkové výnosy spoločnosti v roku 2020 zaznamenali hodnotu **9 678 tis €**, náklady dosiahli hodnotu **10 742 tis €** pri zápornom hospodárskom výsledku **1 064 tis €**.

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľali tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 8 622 tis € (v percentuálnom vyjadrení 89,09 % z celkových výnosov dosiahnutých v roku 2020). Prevažnú časť predstavovali výnosy z predaja kúpeľných liečebných pobytov a procedúr (hlavnej činnosti spoločnosti).

tržby z predaja tovaru v baroch a reštauráciách predstavovali sumu 217 tis € (2,24 % z celkových tržieb), zvyšnú časť výnosov tvoria finančné výnosy a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2020	v €	v%
Tržby za predaj tovaru	216 617	2,24 %
Tržby z predaja výrobkov a služieb	8 622 026	89,09 %
Aktivácia	42 050	0,43 %
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	14 110	0,15 %
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	764 662	7,90 %
Finančné výnosy	18 577	0,19 %
Mimoriadne výnosy	0	0
Výnosy spolu	9 678 042	100 %

Najvýraznejšiu **nákladovú** položku predstavovala osobné náklady v celkovej čiastke 4 652 tis € (43,3 % z celkových nákladov dosiahnutých v roku 2020).

Významnou časťou nákladov sa stali taktiež spotreba materiálu, energie a služieb vo výške 3 679 tis € (v percentuálnom vyjadrení 34,25 %). Je tvorená priamou materiálovou spotrebou, spotrebou energií, vo významnej miere taktiež nákladmi na služby a to marketingové a reklamné služby, opravy a údržba majetku, pranie a nájomné.

Odpisy majetku v celkovej výške 1 668 tis € (v percentuálnom vyjadrení 15,52 %) a ostatné náklady na hospodársku činnosť v celkovej výške 521 tis € (v percentuálnom vyjadrení 4,85 %), ktorú tvorí v prevažnej miere DPH neuplatnená z dôvodu koeficientu.

Na zostávajúcej časti nákladov sa podieľali daň z príjmov z bežnej činnosti, zostatková cena predaného majetku, tvorba opravných položiek, finančné náklady a dane a poplatky.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.3

Tabuľka č. 3

NÁKLADY 2020	v €	v %
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	129 976	1,21 %
Spotreba materiálu a služieb	3 678 653	34,25 %
Osobné náklady	4 651 676	43,30 %
Dane a poplatky	93 608	0,87 %
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 667 589	15,52 %
Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	9 367	0,09 %
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	521 068	4,85 %
Tvorba opravných položiek	5 018	0,05 %
Finančné náklady	259 322	2,41 %
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splátaná a odložená)	-274 587	-2,55 %
Mimoriadne náklady	0	0 %
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splátaná a odložená)	0	0 %
Náklady spolu	10 741 690	100 %

V nasledujúcej tabuľke je znázornený hospodársky výsledok spoločnosti v členení na prevádzkový, finančný a mimoriadny hospodársky výsledok pri zohľadnení dane z príjmu.

Tabuľka č. 4

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2020	v €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	- 1 097 490
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 240 745
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná)	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (odložená)	-274 587
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 063 648

Majetok a zdroje krytia

K 31. 12. 2020 predstavoval **majetok (aktíva netto)** spoločnosti hodnotu 15 303 tis € (percentuálne 72,77 %) tvorený dlhodobým hmotným, nehmotným majetkom a dlhodobým finančným majetkom (tvorený poskytnutou dlhodobou pôžičkou)- neobežné aktíva, obežný majetok bol vo výške 5 711 tis € (percentuálne 27,16 %), ktorý tvorili zásoby, pohľadávky z obchodného styku, ktorej súčasťou je aj dlhodobá pohľadávka z predaja Spa centra, daňové pohľadávky a finančné účty . Zvyšnú časť majetku tvorilo časové rozlíšenie.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.5

Tabuľka č.5

AKTÍVA 2020	v €	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	29 512	0,14 %
Dlhodobý hmotný majetok	14 701 839	69,91 %
Dlhodobý finančný majetok	572 112	2,72 %
Pohľadávky	4 713 256	22,41 %
Zásoby	521 594	2,48 %
Finančné účty	476 561	2,27 %
Časové rozlíšenie	16 216	0,07 %
Aktíva spolu	21 031 090	100 %

Hlavnými **zdrojmi krytia majetku** spoločnosti bolo základné imanie v sume 4 581 tis € (v percentuálnom vyjadrení 21,79 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia) vrátane pohľadávok za upísané vlastné imanie, kapitálové fondy a fondy zo zisku v objeme 943 tis €(v percentuálnom vyjadrení 4,48 %) bankové úvery a výpomoci v celkovej sume 8 794 tis € (v percentuálnom vyjadrení 41,82 %), výsledky hospodárenia za minulé roky a bežného obdobia vo výške 2 481 tis € (11,81%). Zvyšnú časť tvorili záväzky, rezervy a časové rozlíšenie.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 6

Tabuľka č.6

PASÍVA 2020	v €	v%
Základné imanie	3 054 267	14,52 %
Zvýšenie základného imania	4 979 088	23,68 %
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- 3 452 168	-16,41 %
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	942 508	4,48 %
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 544 505	16,86 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 063 648	-5,05 %
Závazky :	11 811 954	56,16 %
z toho rezervy	421 654	2,00 %
bankové úvery a výpomoci	8 794 403	41,82 %
záväzky ostatné	2 595 897	12,34 %
Časové rozlíšenie	1 214 584	5,76 %
Pasíva spolu	21 031 090	100 %

Návrh na úhradu straty

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 spoločnosť vykázala stratu v celkovej výške **1 063 647,70 €** (slovom jeden milión šesťdesiatštyritisíc šesťstoštyridsaťsedem eur sedemdesiat centov).

Predstavenstvo navrhuje, aby riadne valné zhromaždenie spoločnosti v zmysle čl. XVII v spoj. s čl. IX bod 1. písm. i./stanov spoločnosti a v súlade s ust. § 67 ods. 2 a 3, ust. § 217 ods. 1, druhá veta a ust. § 179 ods. 3 a 4 v spoj. s ust. § 187 ods. 1 písm. e) Obchodného zákonníka rozhodlo, že čistá strata spoločnosti vykázaná za rok 2020 bude uhradená z nerozdelených ziskov minulých období nasledovne:

nerozdelený zisk z roku 2008	103 074,74
nerozdelený zisk z roku 2009	376 718,18
nerozdelený zisk z roku 2010	533 009,92
nerozdelený zisk z roku 2011	50 844,86
spolu úhrada straty vo výške	1 063 647,70

Vývoj finančnej situácie za obdobie 2018-2020

Tabuľka č. 7

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

	2020	2019	2018
Náklady	v €	v €	v €
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	129 976	274 999	406 997
Spotreba materiálu a služieb	3 678 653	4 629 974	7 503 230
Osobné náklady	4 651 676	5 377 138	4 006 433
Dane a poplatky	93 608	117 338	115 938
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 667 589	1 680 266	1 780 922
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	9 367	2 861 353	15 297
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	521 068	672 190	1 092 615
Tvorba opravných položiek	5 018	37 485	49 035
Finančné náklady	259 322	300 105	310 913
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	-274 587	296 448	-156 686
Mimoriadne náklady	0	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Náklady spolu	10 741 690	16 247 296	15 124 694
Výnosy	v €	v €	v €
Tržby za predaj tovaru	216 617	422 811	742 979
Tržby z predaja výrobkov a služieb	8 622 026	12 459 587	13 478 175
Aktivácia	42 050	51 874	41 078
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	14 110	3 143 357	16 600
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	764 662	1 226 556	138 071
Finančné výnosy	18 577	17 852	20 457
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Výnosy spolu	9 678 042	17 322 037	14 437 360
Hospodársky výsledok	2020	2019	2018
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 097 490	1 653 442	-553 564
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 240 745	- 282 253	- 290 456
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-	-	-
Daň z bežnej činnosti (splatná)	-	3 714	936
Daň z bežnej činnosti (odložená)	-274 587	292 734	-157 622
Daň z mimoriadnej činnosti (splatná a odložená)	-	-	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 063 648	1 074 741	-687 334

Tabuľka č.8

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

AKTÍVA	2020	2019	2018
	v €	v €	v €
Dlhodobý nehmotný majetok	29 512	55 537	75 498
Dlhodobý hmotný majetok	14 701 839	16 245 030	20 415 040
Dlhodobý finančný majetok	572 112	563 349	536 484
Pohl'adávky	4 713 256	4 455 626	2 078 649
Zásoby	521 594	198 751	237 271
Finančné účty	476 561	1 163 214	494 714
Časové rozlíšenie	16 216	35 516	31 857
Aktíva spolu	21 031 090	22 717 023	23 869 513
PASÍVA	v €	v €	v €
Základné imanie	3 054 267	3 054 267	3 054 267
Zvýšenie základného imania	4 979 088	4 979 088	4 979 088
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	- 3 452 168	- 3 452 168	- 3 452 168
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	942 508	835 034	835 034
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 544 505	2 577 238	3 264 572
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 063 648	1 074 741	-687 334
Záväzky :	11 811 954	12 289 012	13 662 276
z toho rezervy	421 654	367 620	274 256
bankové úvery a výpomoci	8 794 403	9 220 200	10 256 000
záväzky ostatné	2 595 897	2 701 192	3 132 020
Časové rozlíšenie	1 214 584	1 359 811	2 213 778
Pasíva spolu	21 031 090	22 717 023	23 869 513

Účtovná závierka

Je uvedená samostatne.

Dátum zostavenia účtovnej závierky 21.6.2021

Dátum overenia účtovnej závierky je 30.06.2021

Dátum zostavenia výročnej správy:

15.10.2021



Mgr. Radovan Horecký
Predseda predstavenstva



Ing. Zuzana Ďurinová
Člen predstavenstva

Správa nezávislého audítora

**k účtovnej závierke
akciovej spoločnosti**

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

zostavenej ku dňu 31.12.2020

***Obligatórne prílohy Správy audítora k účtovnej závierke, zostavenej ku dňu
31.12.2020***

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

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov a predstavenstvo akciovej spoločnosti

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s., IČO: 31 642 322 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. 12. 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. 12. 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 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť predstavenstva za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

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

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

V Trenčíne dňa 30. júna 2021

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



Zodpovedný audítor
Ing. Veronika Potočková
číslo licencie 553


.....



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

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

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

Á Ā B Ć 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 2020435857	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2020
IČO 31642322	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2020
SK NACE 86.90.9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019 do 12 2019

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

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SNP

Číslo

519

PSČ

Obec

03912 TURČIANSKE TEPLICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

21.06.2021

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným 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 1 6 7 8 8 7	2 1 6 7 8 8 7	2 4 7 7 5 8 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 3 0 4 9 0	2 3 0 4 9 0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 4 5 3 9 0 0	2 3 1 4 8 7 9	1 9 7 8 0 4 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 7 1 9 5 3 6	1 6 5 3 9 9 0	1 5 5 4 2 3 0
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			

DIČ 2 0 2 0 4 3 5 8 5 7

Ičo 3 1 6 4 2 3 2 2



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



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOĽU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 1 0 3 1 0 9 0	2 2 7 1 7 0 2 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 0 0 4 5 5 2	9 0 6 8 2 0 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 5 8 1 1 8 7	4 5 8 1 1 8 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 5 4 2 6 7	3 0 5 4 2 6 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	4 9 7 9 0 8 8	4 9 7 9 0 8 8
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84	- 3 4 5 2 1 6 8	- 3 4 5 2 1 6 8
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 4 6 3 3	2 4 6 3 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 9 8 9 7 4	6 9 1 5 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 9 8 9 7 4	6 9 1 5 0 0
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	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 1 8 9 0 1	1 1 8 9 0 1
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 5 4 4 5 0 5	2 5 7 7 2 3 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 5 4 4 5 0 5	2 5 7 7 2 3 8
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 0 6 3 6 4 8	1 0 7 4 7 4 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 8 1 1 9 5 4	1 2 2 8 9 0 1 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 0 0 6 7 6	1 2 1 4 6 3 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej 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 1 5 1 1 1	4 0 5 3 8 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 1 2 9 2 8	7 0 9 0 7 1
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 6 4 9 9	5 6 0 7 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 6 1 3 8	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		4 4 0 9 7



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



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



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



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

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2020

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

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

Slovenské liečebné kúpele Turčianske Teplice, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

SNP 519 , Turčianske Teplice 03912

Informácie o účtovnej jednotke:

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Poskytovanie ambulantných kúpeľných služieb rekondičných pobytov a doplnkových zdravotníckych služieb	31.1.1996
Poskytovanie stravovacích a ubytovacích služieb	31.1.1996
Poskytovanie doplnkových služieb, obchodné služby, reštauračné služby, záhradnícke služby, služby pomocných techn. prevádzok	31.1.1996
Zabezpečenie ochrany prírodných liečivých zdrojov a starostlivosť o kúpeľné prostredie	31.1.1996
Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu (fitness, sauna, solárium, bazén)	5.10.1999
Prenájom nehnuteľností s poskytovaním súvisiacich služieb	5.10.1999
Prenájom strojov, prístrojov a zariadenia a motorových vozidiel	5.10.1999
Organizovanie kurzov, seminárov a školení	5.10.1999
Reklamné a propagačné činnosti	5.10.1999
Predaj alkoholických a nealkoholických nápojov, kávy, čaju na priamu konzumáciu	5.10.1999
Zmenárenská činnosť	5.10.1999
Masérské služby	28.8.2010
Vedenie účtovníctva	28.8.2010
Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými motorovými vozidlami, ktoré majú okrem vodiča najviac 8 miest na sedenie	28.8.2010
Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí	22.1.2003
Poskytovanie zdravot. starostlivosti v zdravotníckom zariadení.-v ambulancii špecializovanej ambulantnej starostlivosti v zdravotníckom povolaní lekár v špecializovanom odbore ortopédia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia	28.8.2010
Prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti- prírodné liečebné kúpele	26.9.2012
Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied	16.11.2016
Prevádzkovanie športových zariadení	16.11.2016
Organizovanie športových podujatí	16.11.2016
Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení	16.11.2016

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	251,46	318,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	259	322
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.12.2020.

Údaje o konsolidácii

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Informácie o zmenách účtovných metód a zásad

V priebehu účtovného obdobia neboli zmenené účtovné metódy a zásady.

Informácia o spôsobe ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

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

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

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

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

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

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

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme na ľarchu účtu 518-ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	2	lineárna	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme ako o zásobách okrem majetku, ktorý je umiestnený v budove hotela Royal Palace a Modrý kúpeľ (RP). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33-16,67
Inventár	6	lineárne	16,67
Drobný hmotný majetok RP	3	lineárne	33,33

Informácia o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Spoločnosti bola poskytnutá dotácia z fondov na obstaranie dlhodobého majetku, bližšie viď v čl. 8

Informácia o opravách významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala v bežnom účtovnom období o oprave významných chýb minulých účtovných období

Čl.3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**1. k aktívam súvahy:***Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		234 631	209 071			0		443 702
Prírastky		1 990				1 989		3 979
Úbytky			27 632			1 989		29 621
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		236 621	181 439			0		418 060
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 995	194 170					388 165
Prírastky		19 142	8 872					28 014
Úbytky			27 631					27 631
Stav na konci účtovného obdobia		213 137	175 411					388 548
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 636	14 901			0		55 537
Stav na konci ÚO		23 484	6 028			0		29 512

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-é práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		222 648	209 092			0		431 740
Prírastky		11 983	4 335			16 318		32 636
Úbytky			4 356			16 318		20 674
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		234 631	209 071			0		443 702
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 736	179 506					356 242
Prírastky		17 259	19 020					36 279
Úbytky			4 356					4 356
Stav na konci účtovného obdobia		193 995	194 170					388 165
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 912	29 586			0		75 498
Stav na konci účtovného obdobia		40 636	14 901			0		55 537

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	253 776	20 390 313	5 318 289			113 496	941 034	6 414	27 023 322
Prírastky	78 570	48 278	183 459				103 266		413 573
Úbytky			188 682				312 296	4 894	505 872
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	332 346	20 438 591	5 313 066			113 496	732 004	1 520	26 931 023
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 054 346	3 723 946						10 778 292
Prírastky		958 959	680 616						1 639 575
Úbytky			188 682						188 682
Stav na konci účtovného obdobia		8 013 305	4 215 880						12 229 185
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	253 776	13 335 967	1 594 343			113 496	941 034	6 414	16 245 030
Stav na konci účtovného obdobia	332 346	12 425 286	1 097 186			113 496	732 004	1 520	14 701 838

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	286 589	25 318 379	5 404 223			113 496	917 053	2 394	32 042 134
Prírastky	23 650	179 970	69 989				311 200	4 020	588 829
Úbytky	56 463	5 108 036	155 923				287 219		5 607 641
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	253 776	20 390 313	5 318 289			113 496	941 034	6 414	27 023 322
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 451 527	3 175 567						11 627 094
Prírastky		3 710 855	704 302						4 415 157
Úbytky		5 108 036	155 923						5 263 959
Stav na konci účtovného obdobia		7 054 346	3 723 946						10 778 292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	286 589	16 866 852	2 228 656			113 496	917 053	2 394	20 415 040
Stav na konci účtovného obdobia	253 776	13 335 967	1 594 343			113 496	941 034	6 414	16 245 030

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	11 532 602
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať- vecné bremeno	2 510

1. Spoločnosť vystupuje ako spoludlžník v úverovom vzťahu medzi spoločnosťou KTT-INVEST, a.s. (dlžník) a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 8/CORP/10/011 zo dňa 26.5.2010.

Zabezpečením úveru je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti.
- záložné právo na pohľadávky plynúce z poskytovania liečebnej starostlivosti a bankový účet na ktorý budú smerovať úhrady pohľadávok z liečebnej starostlivosti,
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- zmenka a zmenkové vyhlásenie dlžníka s avalom spoludlžníka

2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s, uzatvorenom na základe zmluvy o úvere č. 276/CORP/2015, zmlúv o úvere č. 241/CORP/2015 v zmysle dodatkov a zmluvy o kontokorentnom úvere č.418/CORP/2015 zo dňa 8.9.2015 v zmysle dodatkov.

Zabezpečením úverov je:

- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 237, pozemky KN-C č. 102/10, 451/1, 451/2, 451/3, 451/4, 451/5, 451/6, 618/1, 618/3, 624/2, 624/3, 625/2 a stavba LD Veľká Fatra sup. č. 519 na pozemku KN-C parcela č. 451/2 v celosti, LD Modrý kúpeľ sup. č. 590 na pozemku KN-C parcela č. 624/2 v celosti,
- záložné právo na nehnuteľnosti zapísané na LV 2309 stavba LD Veľká Fatra 2, vlastníkom ktorej je spoludlžník KTT-INVEST, a.s.
- záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a bankové účty, taktiež spoludlžníka, ktorým je spoločnosť KTT-INVEST, a.s.
- vinkulácia poisťného plnenia na nehnuteľnosti v trhovej hodnote,
- blankozmenka

3. Spoločnosť má zriadené záložné právo na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra a to na pozemky KN-C parc. č. 157/1, 624/1 a stavbu LD Malá Fatra súp. č. 1876 v prospech Ministerstva hospodárstva SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra.

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

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý finančný majetok	Podiely v účasti v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku						573 083					573 083
Prírastky						27 582					27 582
Úbytky						23 083					23 083
Presuny											
Stav na konci						577 582					577 582
Opravné položky											
Stav na začiatku						9 734					9 734
Prírastky											
Úbytky						4 264					4 264
Presuny											
Stav na konci						5 470					5 470
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku						563 349					563 349
Stav na konci						572 112					572 112

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,06 2A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A , 069A)	Účty v bankác h (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatk u						550 000					550 000
Prírastky						23 083					23 083
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci						573 083					573 083
Opravné položky											
Stav na začiatk u						13 516					13 516
Prírastky											
Úbytky						3 782					3 782
Presuny											
Stav na konci						9 734					9 734
Účtovné hodnota											
Stav na začiatk u						536 484					536 484
Stav na konci						563 349					563 349

1. Pôžička poskytnutá spoločnosti KTT-INVEST, a.s. pozostáva z dlhodobej časti vo výške 550 000 €, splatnej v roku 2022 v zmysle zmluvy.
2. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z dlhodobej časti vo výške 20 000 € splatnej v roku 2022 a úrokov splatných v 2022 v zmysle zmluvy
3. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z dlhodobej časti vo výške 6 500 € splatnej v roku 2022 a úrokov splatných v 2022 v zmysle zmluvy
4. Pôžička poskytnutá spoločnosti INCARE, s.r.o. Pozostáva z krátkodobej časti vo výške 23 000 € splatnej v roku 2021 a úrokov splatných v 2021 v zmysle zmluvy – úbytok z dlhodobých z dôvodu preúčtovanie na krátkodobú

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	89 423	5 088		28 965	65 546

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	72 509	966			73 475
Pohľadávky spolu	161 932	6 054	0	28 965	139 021

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné obdobie		Tabuľka č. 1	
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 167 887	0	2 167 887
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	230 490	0	230 490
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 398 377	0	2 398 377
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 228 942	490 594	1 719 536
Daňové pohľadávky	358 857	0	358 857
Iné pohľadávky	302 032	73 475	375 507
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 889 831	564 069	2 453 900

Predstavenstvo spoločnosti na zasadnutí zo dňa 29.11.2018 rozhodlo o predaji nehnuteľného majetku -Spa centra so zariadením a zariadením vecných bremien na spoločnosť KTT-INVEST, a.s. Na základe kúpnej zmluvy a zmluvy o zriadení vecných bremien spoločnosť protokolárne odovzdala uvedený majetok spoločnosti KTT-INVEST, a.s. dňa 1.2.2019. Pohľadávka z predaja majetku je splatná po častiach v zmysle splátkového kalendára. Konečná splatnosť je 31.12.2028-dlhodobá, z toho po lehote splatnosti je suma 209 698 €, ktorú spoločnosť nepovažuje za rizikovú. Na sumu pohľadávky po lehote splatnosti nebola tvorená opravná položka. K pohľadávke bola uzatvorená dohoda o posune splátok.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie		Tabuľka č. 2	
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 477 585	0	2 477 585
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka		0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 477 585	0	2 477 585
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 509 475	134 178	1 643 653
Daňové pohľadávky	374 773	0	374 773
Iné pohľadávky	49 038	72 509	121 547
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 933 286	206 687	2 139 973

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 887 423
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	3 887 423

1. Zmluva o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Slovakia,a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST,a.s. je zabezpečená zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 8D/CORP/10/011.

2. Spoločnosť je dlžníkom v úverovom vzťahu a bankou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. uzatvorenom na základe, zmluvy o úvere č. 241/CORP/2015 a zmluvy o kontokorentnom úvere č.443/CORP/2018 zo dňa 20.8.2018 a zmluvy o úvere č.778/CORP/2020 zo dňa 14.12.2020 . Zabezpečením úverov je: - záložné právo na všetky pohľadávky z obchodného styku a bankové účty spoločnosti

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 139	0
Časové rozlíšenie reklamy	1 139	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 786	18 002
Časové rozlíšenie poisťného, nájomného	13 786	18 002
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 291	17 514
Časové rozlíšenie účt.služieb, lieč.pobyto	1 291	17 514

2. K pasívam súvahy**Údaje o základnom imaní**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	3 054 267	3 054 267
Počet akcií v ks	91 996	91 996
Nominálna hodnota jednej akcie	33,20	33,20
Hodnota podielov podľa akcionárov	3 054 267	3 054 267
D.T.B s.r.o.	2 137 980	2 137 980
Všeobecná zdravotná poisťovňa	610 847	610 847
Mesto Turčianske Teplice	305 440	305 440
Hodnota upísaného vlastného imania	3 054 267	3 054 267
Hodnota splateného základného imania	3 054 267	3 054 267

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 074 741
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	107 474
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	967 267
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	1 074 741
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	687 334
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada zo zisku z rokov 2002-2007	523 857
Úhrada zo zisku z roku 2008	163 477
Spolu	687 334

Návrh na úhradu straty za rok 2020 vo výške 1 063 647,70 € predstavenstvo spoločnosti navrhuje uhradiť z nerozdeleného zisku za roky 2008,2009,2010,2012

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	367 620	349 867	295 832		421 655
Na odmeny	0	0	0		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	282 500	273 637	282 500		273 637
Na audit ÚZ	6 300	7 600	6 300		7 600
Poplatky za služby LITA a zmluvná pokuta Union	78 120	67 930	6 332		139 718
Na ročné zúčtovanie ZP	700	700	700		700

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, pri ktorých sa predpokladá, že k použitiu dôjde v nasledujúcom účtovnom období. Rezerva na poplatky a súdne trovy predstavujú sumu: 84 135 €- na ktorú je spoločnosť žalovaná spoločnosťou LITA o zaplatenie poplatkov za roky 2015-2019 a sumu trov súdneho konania a predpokladanú sumu poplatkov za rok 2020. Rezerva na zmluvnú pokutu vo výške 55 583 €

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	274 256	367 620	217 473		367 620
Na odmeny	3 480	0	3 480		0
Na dovolenky a odvody k dovolenkám	207 693	282 500	207 693		282 500
Na audit UZ	6 000	6 300	6 000		6 300
Poplatky za služby LITA a sudne trovy	56 783	78 120	56 783		78 120
Na ročné zúčtovanie ZP	300	700	300		700

Informácie o záväzkoch**Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	1 200 676	0	1 200 676
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 135 745	259 476	1 395 221

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	1 214 630	0	1 214 630
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 356 805	129 757	1 486 562

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	1 200 676	1 214 630
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči prepojenej účtovnej jednotke	415 111	405 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- z poskytnutej pôžičky voči ostatným osobám	712 928	709 071
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane- zo socialneho fondu	72 637	56 076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Odložený daňový záväzok		44 097
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 395 221	1 486 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	1 135 745	1 356 805
Záväzky po lehote splatnosti	259 476	129 757

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 076	64 858
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 0,6% z hrubých miezd	26 519	19 038
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu 0,5% z hrubých miezd na dopravu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 519	19 038
Čerpanie sociálneho fondu	26 096	27 820
Konečný zostatok sociálneho fondu	56 499	56 076

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov „dlhodobá časť“	eur	3M euribor+2,4%	31.1.2028	7 944 000	8 568 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov „dlhodobá časť“ nová tranža	eur	3M euribor+2,8%	31.8.2023	144 000	226 400
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatkov „krátkodobá časť“	eur	3M euribor +2,4%	31.12.2020	624 000	364 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.- investičný úver č.241/CORP/2015 v zmysle dodatku č.6,krátkodobá časť nová tranža	eur	3M euribor+2,8%	31.12.2020	82 400	61 800

- Investičný úver č.241/CORP/2015, v zmysle dodatku č.4 zmena celkovej výšky schváleného úveru o novú tranžu vo výške 700 000 € s úrokovou sadzbou 3M euribor + 2,8% . Dojednaná výška úveru sa zvyšuje na 10 867 000 €.Dodatkom č.6 sa posúva splatnosť úveru , z dôvodu odkladu splátok za obdobie marec-júl 2020.

Informácia o zabezpečení úverov vid' pri dlhodobom hmotnom majetku

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 139 622	1 211 423
Dotácia na investície –Spa centrum a ostatne- dlhodobá časť	0	0
Dotácia na investície- Modrý kúpeľ- dlhodobá časť	1 139 622	1 211 423
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	71 801	148 388
Dotácia na investície –Spa centrum-krátkodobá časť rok 2019	0	0
Dotácia na investície –Modrý kúpeľ-krátkodobá časť rok 2019	71 552	71 552
Liečebné služby	0	59 601
Ostatné	248	17 235

Spoločnosti boli poskytnuté finančné prostriedky na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra na financovanie a realizáciu aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu a to na rekonštrukciu budovy Modrý kúpeľ vo výške 50% celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 431 046,67 € - bližšie informácie v Čl.8. Zrekonštruovaná budova bola daná do užívania 1.12.2017, od tohto termínu spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu do výnosov podľa doby odpisovania majetku.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka+/záväzok -
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	13 997 827	14 433 569	435 742	21	91 506
Nedaňové opravné položky k finančnému majetku	5 460	0	5 460	21	1 148
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	10 342	0	10 342	21	2 172
Nedaňové rezervy	148 017	0	148 017	21	31 084
Odpis daňovej straty	x	125 682	125 682	21	26 393
Závazky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	91 665	0	91 665	21	19 250
Dotácia na dlhodobý majetok	1 210 427	695 647	276 272	21	58 017
Iné- zmarena investícia odpis, a skody	4 384	0	4 384	21	920
SPOLU:	x	x	X	x	230 490

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná (481/592).

Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 0	- 0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	21

Čl.4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	42 050	51 874
Aktivácia nákladov na stravu zamestnancov	42 050	51 874
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 617 415	17 252 310
Predaj služieb – kúpeľných pobytov a ost. služieb	7 111 576	10 246 970
Ostatné služby (hotelové služby , prenájmy priestorov, a ine)	1 510 450	2 212 616
Predaj tovarov	216 617	422 811
Predaj majetku Spa centra	0	3 122 211
Zúčtovanie zostatku dotácie na Spa centrum po predaji majetku	0	879 520
Ostatné výnosy	778 772	368 182
Finančné výnosy, z toho:	18 577	17 852
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 927</i>	<i>3 208</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	196
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>15 650</i>	<i>14 644</i>
Úroky z účtov a pôžičiek	15 650	14 443
Ostatné finančné výnosy- výnosy zmenáreň	0	201
Výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	216 617	422 811
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	8 622 026	12 459 587
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrát celkom	9 659 465	12 882 398

Informácie o nákladoch voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	7 600	6 300
Náklady na overenie účt. závierky	7 600	6 300
Náklady na iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0

Informácie o ostatných významných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 468 014	2 035 998
Opravy a údržba	420 550	278 100
Nájomné	102 471	144 562
Reklamné a propagačné náklady	122 731	234 276
Služby pracovní	160 317	240 242
Ostatné služby- stočné, právne sl, obchodné sl, ubytovacie sl...	661 945	1 138 818
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 288 941	13 614 745
Obstaranie tovaru	129 976	274 999
Spotreba materiálu a energií	2 210 639	2 593 976
Osobné náklady	4 651 677	5 377 138
Ostatné náklady: neuplatnená DPH, poistenie, odpis pohľadávok, predaný majetok	535 453	3 571 028
odpisy	1 667 589	1 680 266
Dane a poplatky	93 607	117 338
Finančné náklady, z toho:	259 323	300 105
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 554</i>	<i>19 001</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	16 426
Úroky z úverov	235 884	256 647
poplatky	23 149	28 239
Opravné položky k fin. majetku	-4 264	-3 782
Náklady s výnimočným rozsahom alebo výskytom:	0	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 338 235	x	x	1 371 189	x	x
teoretická daň	x	-281 029	21	x	287 950	21
Daňovo neuznané náklady	30 678	6 442		40 884	8 585	
Výnosy nepodliehajúce dani			21			21
Zmena sadzby odloženej dane			0			0
Rozdiel sadzby pri zrážkovej dani			2		-85	2
Umorenie daňovej straty						
Spolu	- 1 307 557	-274 587		1 412 073	296 450	
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	3 714	21
Odložená daň z príjmov	x	-274 587	21	x	292 734	21
Celková daň z príjmov	x	-274 587		x	296 448	

ČL.5 Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	3 248 057	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	3 537 557	
Iné podmienené záväzky- exekučné konanie	0	

Ručenie spoločnosti v úverových vzťahoch:

1. na základe zmluvy o úvere č.8/CORP/10/011 s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. v ktorej spoločnosť vystupuje ako spoludlžník spoločnosti KTT-INVEST, a.s. v úverovom vzťahu, pričom zostatok úveru k 31.12.2020 predstavuje sumu 3 248 057 €

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

V období na zostavenie tejto účtovnej závierky sa v rámci Slovenskej republiky zavádzajú opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobené koronavírusom SARS-CoV-2, ktoré môžu mať priamy alebo nepriamy vplyv aj na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti a súvisiace ocenenie majetku a záväzkov. Vyhlásením mimoriadnej situácie, núdzového stavu na území SR a na základe opatrení UVZSR spoločnosť uzavrela prevádzky liečebných domov v termíne od 2.4.2020 do 11.5.2020. Za obdobie marec- jún spoločnosť čerpala finančný príspevok, ktoré predstavovali v mesiaci marec viac ako 40%, v mesiaci apríl-maj viac ako 80% a v mesiaci jún viac ako 20%, a to na úhradu časti náhrady mzdy pre zamestnávateľov v rámci projektu „Prvá pomoc- opatrenie č.3 B“ na podporu udržania zamestnanosti. Spoločnosť neprepustila v tomto období žiadnych zamestnancov z organizačných dôvodov. V rámci opatrení vlády spoločnosti bolo odpustené platenie poisťného na sociálne poistenie za mesiac apríl 2020. Okrem toho spoločnosť požiadala o odklad platenia istiny úveru za mesiace marec až júl 2020. Spoločnosti bol poskytnutý záručný kontokorentný úver s úverovým rámcom 1 200 000 € v zmysle schémy štátnej pomoci na podporu naplnenia základnej úrovne potrieb likvidity štátnymi zdrojmi v súvislosti s nákazou Covid-19 : SA: 57484 (2020/N), úver č. č.778/CORP/2020 zo dňa 14.12.2020 so zárukou na odpustenie záručného poplatku vo výške 18 000 €.

Vplyvom opatrení štátu v núdzovom stave spoločnosť dosiahla pokles tržieb za rok 2020 o 31% oproti roku 2019. Do dňa skončenia núdzového stavu k 15.5.2021 spoločnosť zaznamenala pokles tržieb za rok 2021 o 66 % oproti porovnateľnému obdobiu roka 2019. Za celý rok 2021 predpokladá pokles o 30% oproti roku 2019. Na základe vyhodnotenia všetkých aktuálne dostupných informácií sa však domnieva, že predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti nie je ohrozený, a teda použitie tohto predpokladu pre zostavenie účtovnej závierky je aj naďalej vhodné, a v súčasnosti ani neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu.

Čl. 7 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	797	1593				
	1095	1328				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka prijala dlhodobú pôžičku vo výške 389 000 € s dobou splatnosti kratšou ako 5 rokov v zmysle zmluvy o pôžičke od materskej účtovnej jednotky D.T.B, s.r.o. V zmysle zmluvy o pôžičke účtuje o nákladových úrokoch za rok 2020 vo výške 2,5 %.

Čl.8 Ostatné informácie**Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánmi verejnej moci a účtovnou jednotkou****Nenávratné finančné príspevky**

Spoločnosť je prijímateľom finančných prostriedkov, ktoré boli schválené na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. SP1101/135/2013 zo dňa 4.10.2013 v znení neskorších dodatkov s Ministerstvom hospodárstva v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra. Prostriedky boli poskytnuté v rámci aktivít projektu Opatrenia 3.1- Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu na financovanie a realizáciu projektu: Kráľovský zlatý kúpeľ- I. etapa stavby „Grandhotel Elizabeth“ – rekonštrukcia a dostavba LD Kollár a Modrý kúpeľ v Turčianskych Tepliciach vo výške 50% z celkových oprávnených výdavkov v hodnote 1 435 761,08 €. Ku dňu účtovnej závierky boli preplatené prostriedky vo výške 591 881,05 €. Rekonštrukcia budovy Modrý kúpeľ a bola skolaudovaná v stanovenom termíne dňa 23.12.2015 rozhodnutím č. 2015/278- stav. Bu, právoplatná dňa 28.12.2015. Ku dňu účtovnej závierky stavba nebola daná do užívania. Dodatkom č. 4 zo dňa 3.2.2016 došlo k zmene výšky nenávratného finančného príspevku na sumu **1 431 046,67 €** (výška skutočne uhradeného NFP).

Čl. 9 Informácie o vlastnom imaní**Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	349 334	107 474			456 808
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 577 238	967 267			3 544 505
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 074 741	-1 063 648	1 074 741		-1 063 648
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 054 267				3 054 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	4 979 088				4 979 088
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 452 168				-3 452 168
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	24 633				24 633
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	342 166				342 166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	349 334				349 334
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	118 901				118 901
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 264 572		687 334		2 577 238
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-687 334	1 074 741	-687 334		1 074 741
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Čl.10 Prehľad peňažných tokov

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2019	2019
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-1 338 235	1 371 189
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	2 055 225	817 245
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 667 588	1 680 266
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	22 911	33 370
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-125 927	-857 626
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	235 884	256 647
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-15 650	-14 443
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	-4 168	-280 969
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	274 587	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-751 101	29 108
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-378 816	375 059
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-49 443	-384 471
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-322 842	38 520
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 (súčet Z/S + A1 až A2)	-34 111	2 217 542
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A6)	-34 111	2 217 542
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-2 910	58 352
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9)	-37 021	2 275 894
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-1 990	-16 318
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-101 277	-315 219
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.1	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	4 168	3 122 211
B.5.2	Zmena stavu pohľadávok z príjmov z predaja majetku z investičnej činnosti	100 000	-3 096 981
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	- 4 499	-23 083
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	15 650	14 443
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	12 052	-314 947
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-425 800	-1 035 800
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		

C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-425 800	-1 035 800
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-235 884	-256 647
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-661 684	-1 292 447
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-686 653	668 500
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 163 214	494 714
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	476 561	1 163 214
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	476 561	1 163 214