

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. decembru 2022**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

Zaradenie činnosti podľa štatistickej klasifikácie : 86.90.9

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky;

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

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU):

(Do veľkostnej skupiny **veľká** účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021	Obdobie predchádzajúce bezprostredne predchádzajúcemu 2020	
Netto aktíva celkom	5 931 812	5 319 899	5 471 584	ANO
Čistý obrat celkom	3 786 469	2 673 039	2 327 617	NIE
Počet zamestnancov	97	101	112	ANO

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

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2021 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 15.júna 2022.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je založená Ministerstvom zdravotníctva SR, ktoré vlastní 100%. Zároveň spoločnosť je súčasťou konsolidácie skupiny podnikov v rámci príslušnosti zriadovateľa Ministerstva zdravotníctva.

Vypracováva sa jedna Konsolidovaná účtovaná závierka na základe výkazov a údajov zasielaných cez centrálny portál Ministerstva Zdravotníctva - CPZ ako konsolidačný balík verejnej správy. Konsolidovanú závierku je možné nájsť v Registri účtovných závierok Ministerstva zdravotníctva SR.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Stav vedúcich zamestnancov je prepočítaný podľa poslednej platnej organizačnej štruktúry k 31.12.2022

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	97,26	124,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	95	120
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Podniku k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 bola schválená a uložená do registra účtovných závierok.

Článok II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti :

Áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2022 nedošlo k zmene metódy účtovania zásob materiálu

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

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

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

Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou podnik v roku 2022 nevytvoril ani neevidoval.

Dlhodobý finančný majetok – spoločnosť neeviduje.

Nakupované zásoby sa účtuju spôsobom A – obstarávacou cenou.

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

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

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

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

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

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pri odpisovanom majetku:

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

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

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

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

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

- Neboli poskytnuté

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

- neboli vykonané

Článok III

INFORMÁCIE , KTORE VYSVETĽUJU A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám - aktív súvahy

1a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť v ÚO nenakupovala nový softvér. Používa 2 SW – NORIS pre evidenciu, rezerváciu kúpeľných hostí a tiež pre sklad potravín, normovanie v kuchyni, predaj v kaviarni, recepcii a predajni, SOFTIP – pre účtovníctvo, DPH, dodávateľia, odberateľia, evidencia majetku, mzdy a sklad MTZ.

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		135210	1886					137096
Prírastky								0
Úbytky		32 527						32527
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		102683	1886					104569
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		127822	1886					129708
Prírastky		7388						7388
Úbytky		32527						32527
Stav na konci účtovného obdobia		102683	1886					104569
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7388	0					7388
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vvoji	Softvér	Ocenenie 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		135210	1886					137096
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		135210	1886					137096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		115188	1886					117074
Prírastky		12634						12634
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		127822	1886					129708
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20022	0					20022
Stav na konci účtovného obdobia		7388	0					7388

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka pre účely svojej činnosti potrebuje hlavne hmotný majetok, ktorý jej umožňuje vykonávať činnosť s dosahovaním zisku. Vzhľadom na neustále využívanie a zastaranosť potrebuje inovovať, rekonštruovať, nakupovať nový alebo inak zveľaďovať tento majetok. V roku 2022 došlo rekonštrukci, ktorými sa zhodnotil využívaný majetok.

O obstaraní a zohľadnení aj dlhodobého drobného majetku (DDM) ukazuje táto tabuľka.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DDM	Obstarávaný DDM	Poskytnuté preddavky na DDM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	294256	9046236	1660441			130160	1182		11132275
Prírastky		214435	42934				257369		514738
Úbytky			12199			38	257369		269606
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	294256	9260671	1691176	0	0	130122	1182	0	11377407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5150716	1472798						6320773

Prírastky		127366	57254						304119
Úbytky			12199						1378
Stav na konci účtovného obdobia		5278082	1517853	0	0	0	0	0	6623514
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	294 256	3 895 520	187 643	0	0	130 326	1 182	0	4799342
Stav na konci účtovného obdobia	294256	3982589	173323	0	0	130122	1182	0	4508761

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné vecí a súbory hnuteľných vecí a DDM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	9 045 302	1647202			130 326	4950		11 120 281
Prírastky	1755	934	14615				16730		34 034
Úbytky			1376				20498		21 874
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	294 256	9 046 236	1 660 441	0	0	130 326	1 182	0	11 132 441
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4933044	1387729						6 320 773
Prírastky		217672	86447						304 119
Úbytky			1378						1 378
Stav na konci účtovného obdobia	0	5150716	1472798	0	0	0	0	0	6 623 514
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	4 112 258	259 473	0	0	130 326	4 950	0	4 799 508

Stav na konci účtovného obdobia	294 256	3 895 520	187 643	0	0	130 326	1 182	0	4 508 927
---------------------------------	---------	-----------	---------	---	---	---------	-------	---	-----------

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

Účtovná jednotka má uzatvorenú úverovú zmluvu s bankou

3) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

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

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie nehnuteľného a hnuťného majetku na riziko; živé, krádež vlámaním / lúpež	na trhovú hodnotu majetku	od 1.1.2022 – neurčito
Poistenie motorových vozidiel - povinné	v rozsahu VPP	od 1.1.2022 – neurčito
Úrazové poistenie prepravovaných osôb vozidlami	miliónové poistenie (Sk)	Od. 1.1.2010 – neurčito

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8) Opravné položky k zásobám

Opravné položky sa v roku 2022 netvorili.

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					

Nehuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

9) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

10) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

11) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12) Opravné položky k pohľadávkam

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

Opravné 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	221			221	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	221			221	

Pohľadávky	Bezprostredné predchádzajúce 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	532	221	532		221
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	532	221	532		221

13) Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	65307	54	65361

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	42963	57201	100164

Pohľadávky nezahŕňajú odloženú daňovú pohľadávku.

25) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

26) Krátkodobý finančný majetok:

Prehľad finančných prostriedkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2216	2502
Bežné bankové účty	1107724	651896
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1109940	654398

27) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

29) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

30) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka časovo rozlišuje predplatné, inzerciu, licencie, revízie v zmysle platnej legislatívy.

Výnosy pre časové rozlíšenie ku koncu účtovného obdobia 2022 nevznikli.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	316
Revízie		
predplatné		
Aktualizácia SW		316
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8052	2511
poistenie majetku	5590	
aktualizácia SW	1327	1386
telefónne poplatky	1135	
propagácia		1121
predplatné		4
revízie		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
kúpeľná starostlivosť	0	0

40) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2) informácie k položkám – pasív súvahy

1) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 669 494	5 669 494
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota vlastného imania	4 829 076	4 526 488
Hodnota základného imania	5 669 494	5 669 494
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

2) Účtovná jednotka netvorila kapitálového fondy z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov

3) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predch. obdobia

Prehľad rozdelenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV/Účtovná strata/zisk	-213494
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdelennej straty minulých rokov	213494
Úhrada straty z min. rokov	
Iné	
Spolu	213494

5) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	52069	129634	52069		129634
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatné	0	0	0		
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod., ostatní	52	0	52		
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	35640	18983	35640		18983
Poistné a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	12377	6578	12377		6578
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	4000	2800	4000		2800
Rezerva na fin. príspevok ÚPVaR		101273			101273

V súčasnosti rieši účtovná jednotka Výzvu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Zvolen na vrátenie finančného príspevku, čerpaného v rámci Projektu „Prvá pomoc“ z dôvodu dodatočného rozhodnutia o neplatnosti Dohody č. 20/33/54E/1539 zo dňa 25.5.2020.

V súlade so zásadou opatrnosti účtovná jednotka v rámci uzávierkových operácií k 31.12.2022 vytvorila rezervu pre prípad riešenia Výzvy v neprospech účtovnej jednotky. V tomto prípade a za predpokladu možnosti vrátenia finančného príspevku v splátkach, účtovná jednotka vytvorila rezervu vo výške 1/5 z celkovej výšky poskytnutej sumy.

6) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostr. predchádz. roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	83042	52017	73960	9030	52069
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatné	9030			9030	0
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod., ostatní	1483		1431		52
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	50419	35640	50419		35640
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	17660	12377	17660		12377
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	4450	4000	4450		4000

7) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	1408
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	348582	373059
Krátkodobé záväzky spolu	348582	373059
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	10714	10058
Dlhodobé záväzky spolu	10714	10058

Krátkodobé záväzky sú v limite 1 roka. Po splatnosti sú max. do 30 dní.

Krátkodobé záväzky zahŕňajú odložené odvody za zamestnávateľa do Sociálnej poisťovne vo výške 142 567,-€ z dôvodu poklesu tržieb.

Dlhodobé záväzky nezahŕňajú odložený daňový záväzok.

V tabuľke je zobrazená výška záväzkov zo sociálneho fondu ako dlhodobé záväzky.

8) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom
Účtovná jednotka neeviduje náplň pre uvedenú položku

9) Informácie o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka/zaväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	1268129	1164754
odpočítateľné		
zdaniteľné	1268129	1164754
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	649317	533345
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	137665	19603
uplatnená daňová pohľadávka	96353	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	96353	20668
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	266307	244598
Zmena odloženého daňového záväzku	21708	1153
Zaúčtovaná ako náklad	21708	1153
Zaúčtovaná do vlastného imania		

10) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond tvorba a použitie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10059	8653
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6787	6315
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6787	6315
Čerpanie sociálneho fondu	6132	3909
Konečný zostatok sociálneho fondu	10714	10059

11) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12.) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,96	30.06.2026	72611	77256
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,96	31.12.2022	36372	36372
Slovenská sporiteľňa a.s. - kontokorent	EUR	1M EURIB+1,36%	18.08.2023	0	0

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň %	Daň	Základ dane	Daň	Daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	206 235	21	64 577	-191673		
teoretická daň		21			21	
daňovo uznané náklady	3 539 580			-2882725		
výnosy podliehajúce dani	3 938 520			2702908		
iné položky upravujúce ZD	- 1 366	21	266			
umorenie daňovej straty	207 601	21	43 596			
zmena sadzby dane						
Spolu	206 235		64 577			
splatná daň z príjmov	0		0			
odložená daň z príjmov			-96 353	21821		
celková daň z príjmov			-96 353	21821		

Článok IV

INFORMÁCIE, KTORE DOPŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa lokalizácie

Oblasť odbytu	Služby liečeb. starostlivosti		Ostatné služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		g
Slovenská republika	3407489	2560123	270942	334612	211549	109846
Iné štáty	48540	3070				
Spolu	3456029	2563193	270942	334612	211549	109846

3) Opis a hodnota podmieneného majetku

4). Podsúvahové účty

Majetok podsúvahovo

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky:		
ostaný drobný nehmotný majetok		
ostatný drobný hmotný majetok	806134	827072

Článok VI

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Článok VII

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

1) Prehľad spriaznených osôb

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny konsolidovaných spoločností zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Ohľadom spriaznených transakcií sa vykazujú údaje cez centrálny portál verejnej správy CPZ, kde sú k dispozícii na stránkach Min. zdravotníctva resp. v registri účtovných závierok. Medzi spriaznené osoby, ktorých transakcie vykazujeme, zaraďujeme tieto:

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

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami v celých EUR

P.č.	Spriaznená osoba	IČO	Prepojenie	Náklady 2022	Výnosy 2022	Pohl'adávkky k 31.12.22	Záväzky k 31.12.22
1.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	35937874	Ekonomické-spoločný zriaďovateľ	64812	822250	41604	7293
2.	Ministerstvo zdravotníctva SR	165565	Ekonomické-zriaďovateľ	109923	109923	0	0
	SPOLU			174735	932173	41604	7293

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

Príjmy štatut. členov

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych dozorných	iných		štatutárnych	dozorných	iných
	časť I - Bežné účtovné obdobie			časť II - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť I - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie			Časť II - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
Odmeny	44374	37000			6 960	
	40851					
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

Článok VIII

OSTATNE INFORMÁCIE

Manažment bude naďalej monitorovať potenciálny dopad krízy a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov pandémie na podnik a jeho zamestnancov. Tak ako v predchádzajúcich rokoch, tak aj v nasledujúcom období zabezpečí efektívne využitie existujúcich a aj vytvorených vlastných zdrojov s cieľom zabezpečiť nepretržitosť pokračovať v činnosti účtovnej jednotky.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Článok IX

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Zmeny zložiek ZI

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5669494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-929512	-213494			-1143006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-213494	302 588		213494	302 588

B, zmeny zložiek vlastného imania v predchádzajúcom UO

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	247 069			247 069	
Ostatné kapitálové fondy	5214			5214	
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	1159			1159	
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-457065	-725889		253442	929512
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-725889	-213494		725889	-213494

Článok X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) v tis. EUR.

Cash flow v tis Eur

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	206 235	-191673
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A.1.1. až A.1.13.)	189836	325294
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	192009	316753
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 (+)	1944	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2021

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5225	7612
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1070	929
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-38	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	8	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	68	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	315 412	109163
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	82 416	35937
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	236 404	65961
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 408	7265
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	711 483	242784
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 (-)		-929
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.6)	711 483	241855

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2021

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.9)	711 483	241855
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-257 369	-13538
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		

B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-257369	-13538
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		-5305
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 a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	1428	-5305
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1428	-5305
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2021

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	1428	-5305
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	455 542	223012
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	654 398	431386
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 109 940	654398
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 109 940	654398