

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) Prílohu predkladá:

|                                                 |                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno</b>                            | Kúpele Trenčianske Teplice                                                                                       |
| <b>Právna forma</b>                             | Akciová spoločnosť                                                                                               |
| <b>Sídlo</b>                                    | T.G. Masaryka č. 21, 914 51 Trenčianske Teplice                                                                  |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 01.11.1995                                                                                                       |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 01.11.1995                                                                                                       |
| <b>Dátum zániku (podľa obchodného registra)</b> |                                                                                                                  |
| <b>Spôsob zániku</b>                            |                                                                                                                  |
| <b>IČO</b>                                      | 34 129 316                                                                                                       |
| <b>Hlavný predmet činnosti</b>                  | Poskytovať komplexnú kúpeľnú starostlivosť v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR |

### b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR, zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, vykonávanie maloobchodnej činnosti v priestoroch prírodných liečebných kúpeľov.

### c) Zamestnanci

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 381,82                | 350,94                                       |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 365                   | 381                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 18                    | 18                                           |

### d) Neobmedzené ručenie:

ÚJ nie je v inej účtovnej jednotke neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Kúpele Trenčianske Teplice, akciová spoločnosť (ďalej spoločnosť).

Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

**f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2021**

Riadna účtovná závierka akciovej spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. za rok 2021 bola schválená valným zhromaždením akcionárov dňa 24.06.2022.

**B. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

nezostavuje

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.  
T.G. Masaryka 21  
914 51 Trenčianske Teplice

- c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.  
T. G. Masaryka 21  
914 51 Trenčianske Teplice

Okresný súd Trenčín  
Piaristická 27  
911 01 Trenčín  
Oddiel: Sa, vložka č.94/R

- d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa § 22 Zákona o účtovníctve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**C. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) údaje na podsúvahových účtoch,
- g) iné aktíva a iné pasíva,
- h) príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti,
- i) spriaznených osobách,
- j) ostatné informácie,
- k) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- l) prehľade zmien vlastného imania,
- m) prehľade peňažných tokov.

**Ca. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY****1.) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. Účtovná jednotka postupovala pri zúčtovaní bežných prípadov roka a pri zostavení závierky k 31.12.2022 podľa zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia Ministerstva financií SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a v znení neskorších predpisov a Opatrenia MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74 a vlastných vnútropodnikových smerníc.

**2.) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.**

Spoločnosť účtovala všetky účtovné prípady podľa platných zákonov a vnútorných smerníc a nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

- 3.) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.**

Neevidujeme

- 4.) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.**

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| 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.   | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:                        | Menovitá hodnota  |
| 12.1. | Vlastné pohľadávky:                                                             | Menovitá hodnota  |
| 12.2. | 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.   | Deriváty:                                                                       | Reálna hodnota    |
| 18.   | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:                                        | Reálna hodnota    |
| 19.   | Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | Obstarávacia cena |
| 20.   | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:                                 | Menovitá hodnota  |

Cudzia mena - Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané kurzom Európskej centrálnej banky (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri predaji a kúpe cudzej meny používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, príp. predané. Ku dňu účtovnej závierky bol majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítané kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov metódu FIFO.

Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka preceňujú metódou vlastného imania.

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku.

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

Zásady tvorby OP ÚJ:

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní - postupujeme podľa §20 ods. 14 písm. a-c ZDP

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv.

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy ocenila účtovná jednotka kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

účtovná jednotka neeviduje

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

účtovná jednotka neeviduje

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať dňom, v ktorom bol zaradený do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

| Druh majetku        | Životnosť | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------|-----------|---------------------------|
| Nehmotný majetok    | 4 roky    | 25                        |
| Dopr. prostriedky   | 4 roky    | 25                        |
|                     | 6 rokov   | 16,67                     |
|                     | 20 rokov  | 5,00                      |
| Stroje a zariadenia | 4 roky    | 25,00                     |
|                     | 5 rokov   | 20,00                     |
|                     | 6 rokov   | 16,67                     |
|                     | 8 rokov   | 12,50                     |
|                     | 10 rokov  | 10,00                     |
|                     | 12 rokov  | 8,34                      |
|                     | 15 rokov  | 6,67                      |
| Inventár            | 6 rokov   | 16,67                     |
|                     | 8 rokov   | 12,50                     |
| Budovy a stavby     | 12 rokov  | 8,34                      |
|                     | 15 rokov  | 6,67                      |
|                     | 20 rokov  | 5,00                      |
|                     | 30 rokov  | 3,33                      |
|                     | 40 rokov  | 2,50                      |
|                     | 50 rokov  | 2,00                      |

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400 € je účtovaný rovno na analytický účet 518. Účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sa nerovnajú. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku. Účtovná jednotka odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí. Počty rokov odpisovania sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia jednotlivých zariadení. Odpisy sa účtujú mesačne, vždy k poslednému dňu mesiaca. Účtovná jednotka nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku.

g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovná jednotka neprijala dotácie na obstaranie majetku.

**5.) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.**

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období neboli v období od 1.1.2022 do 31.12.2022 účtované. Taktiež ani opravy nevýznamných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**Cb. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| riadok súvahy                      | 004                         | 005     | 006              | 007      | 008                               | 009                                   | 010                         | 003     |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 453 632 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                           | 453 632 |
| Prírastky                          |                             | 6 664   |                  |          |                                   |                                       |                             | 6 664   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 460 296 |                  |          |                                   |                                       |                             | 460 296 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 450 950 |                  |          |                                   |                                       |                             | 450 950 |
| Prírastky                          |                             | 1 226   |                  |          |                                   |                                       |                             | 1 226   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 452 176 |                  |          |                                   |                                       |                             | 452 176 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 2 682   |                  |          |                                   |                                       |                             | 2 682   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 8 120   |                  |          |                                   |                                       |                             | 8 120   |

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

## Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| riadok súvahy                      | 004                                          | 005     | 006              | 007      | 008                               | 009                                   | 010                         | 003     |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 453 632 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                           | 453 632 |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 453 632 |                  |          |                                   |                                       |                             | 453 632 |
| <b>Oprávky</b>                     |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 440 264 |                  |          |                                   |                                       |                             | 440 264 |
| Prírastky                          |                                              | 10 686  |                  |          |                                   |                                       |                             | 10 686  |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 450 950 |                  |          |                                   |                                       |                             | 450 950 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 13 368  |                  |          |                                   |                                       |                             | 13 368  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 2 682   |                  |          |                                   |                                       |                             | 2 682   |

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

## 1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| 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 dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddávky na DHM | Opravná položka k nadobud. majetku | Celkom     |
| Riadok súvahy                      | 12                    | 13         | 14                                                | 15                                    | 16                              | 17                              | 18                                  | 19                          | 20                                 | 11         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 988 117             | 14 121 423 | 1 771 668                                         | 375                                   | 0                               | 45 929                          | 10 541                              | 0                           | 0                                  | 17 938 053 |
| Prírastky                          |                       | 39167      | 76 923                                            |                                       |                                 |                                 | 127 455                             |                             |                                    | 243 545    |
| Úbytky                             | 903                   |            | 111 829                                           |                                       |                                 | 8652                            | 122 755                             |                             |                                    | 244 139    |
| Presuny                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 987 214             | 14 160 590 | 1 736 762                                         | 375                                   |                                 | 37 277                          | 15 241                              |                             |                                    | 17 937 459 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 8 194 694  | 1 522 363                                         | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                           | 0                                  | 9 717 057  |
| Prírastky                          |                       | 267 363    | 57 796                                            |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 325 159    |
| Úbytky                             |                       |            | 111 829                                           |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 111 829    |
| Presuny                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 8 462 058  | 1 468 329                                         |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 9 930 387  |
| <b>Opravné položky</b>             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Prírastky                          |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Úbytky                             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Presuny                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 988 117             | 5 926 729  | 249 305                                           | 375                                   |                                 | 45 929                          | 10 541                              |                             |                                    | 8 220 996  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 987 214             | 5 698 532  | 268 433                                           | 375                                   |                                 | 37 277                          | 15 241                              |                             |                                    | 8 007 072  |

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

| 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 dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddávky na DHM | Opravná položka k nadobud. majetku | Celkom     |
| Riadok súvahy                      | 12                                           | 13         | 14                                                | 15                                    | 16                              | 17                              | 18                                  | 19                          | 20                                 | 11         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 973 221                                    | 14 117 578 | 1 755 540                                         | 375                                   | 0                               | 45 929                          | 10 541                              | 0                           | 0                                  | 17 903 184 |
| Prírastky                          | 16 580                                       | 3845       | 60 878                                            |                                       |                                 |                                 | 64 425                              |                             |                                    | 145 728    |
| Úbytky                             | 1 684                                        |            | 44 750                                            |                                       |                                 |                                 | 64 425                              |                             |                                    | 110 859    |
| Presuny                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 988 117                                    | 14 121 423 | 1 771 668                                         | 375                                   |                                 | 45 929                          | 10 541                              |                             |                                    | 17 938 053 |
| <b>Oprávky</b>                     |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 7 924 466  | 1 516 653                                         | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                           | 0                                  | 9 441 119  |
| Prírastky                          |                                              | 270 228    | 50 461                                            |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 320 689    |
| Úbytky                             |                                              |            | 44 751                                            |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 44 751     |
| Presuny                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 8 194 694  | 1 522 363                                         |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 9 717 057  |
| <b>Opravné položky</b>             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Presuny                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                             |                                    |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 973 221                                    | 6 193 112  | 238 887                                           | 375                                   |                                 | 45 929                          | 10 541                              |                             |                                    | 8 462 065  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 988 117                                    | 5 926 729  | 249 305                                           | 375                                   |                                 | 45 929                          | 10 541                              |                             |                                    | 8 220 996  |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 8 088 443 €                      |

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Zmluva o financovaní č. 12/ZF/2020 s VÚB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 39/ZZ/2020

Zmluva o financovaní č. 11/ZF/2020 s VUB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 38/ZZ/2020

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 40/ZZ/2020

Zmluva o financovaní č. 10/ZF/2020 s VUB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 36/ZZ/2020

1.3 Informácia o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: ÚJ neeviduje

1.4 Majetok, ktorým je goodwill: ÚJ neeviduje

1.5 Výskumná a vývojová činnosť

| Položka                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na výskum                     | 0                     | 0                                            |
| Neaktivované náklady na vývoj         | 0                     | 0                                            |
| Aktivované náklady na vývoj (041,012) | 0                     | 0                                            |

1.6 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia                     | Druh poistenia                   | Výška poistenia |       | Názov a sídlo poisťovne |
|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-------|-------------------------|
|                                       |                                  | 2022            | 2021  |                         |
| Poistenie majetku                     | Proti odcudzeniu, živ. pohromám  | 6 614           | 6 535 | ALLIANZ                 |
| Poistenie motorových vozidiel         | Havarijné poistenie              | 1 976           | 2 139 | ALLIANZ                 |
| Zákonné poistenie motorových vozidiel | Poistenie zodpovednosti za škodu | 1 067           | 1 104 | ALLIANZ                 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

## 2. Dlhodobý finančný majetok

### 2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                           |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn. | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ | Ostatné realizovat'. CP a podiely | Pôžičky prepoj. ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ost. dlhodobý fin. majetok | Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Celkom     |
| Riadok súvahy                      | 22                                              | 23                                                                 | 24                                | 25                 | 26                                                    | 27              | 28                                     | 29                                                             | 30                                               | 31              | 32                                                | 21         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 592 493                                      |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 20 592 493 |
| Prírastky                          | 930 004                                         |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 930 004    |
| Úbytky                             |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Presuny                            |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 21 522 497                                      |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 21 522 497 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Prírastky                          |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Úbytky                             |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Presuny                            |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                                 |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 592 493                                      |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 20 592 493 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 21 522 497                                      |                                                                    |                                   |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 21 522 497 |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie    |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v prepojených účt. jedn. | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ | Ostatné realizovat. CP a podiely | Pôžičky prepoj. ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ost. dlhodobý fin. majetok | Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Celkom     |
| Riadok súvahy                      | 22                                              | 23                                                                 | 24                               | 25                 | 26                                                    | 27              | 28                                     | 29                                                             | 30                                               | 31              | 32                                                | 21         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14 729 869                                      | 981 482                                                            |                                  | 0                  | 1 019 774                                             |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 16 731 125 |
| Prírastky                          | 4 881 139                                       | 3                                                                  |                                  |                    | 7 438                                                 |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 4 888 580  |
| Úbytky                             |                                                 |                                                                    |                                  | 931 449            | 95 763                                                |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 1 027 212  |
| Presuny                            | 981 485                                         | -981 485                                                           |                                  | 931 449            | -931 449                                              |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 20 592 493                                      | 0                                                                  |                                  | 0                  | 0                                                     |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 20 592 493 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Prírastky                          |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Úbytky                             |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Presuny                            |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                                 |                                                                    |                                  |                    |                                                       |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 0          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14 729 869                                      | 981 482                                                            |                                  | 0                  | 1 019 774                                             |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 16 731 125 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 20 592 493                                      | 0                                                                  |                                  | 0                  | 0                                                     |                 |                                        |                                                                |                                                  |                 |                                                   | 20 592 493 |

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

## 2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ</b>                   |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Slovakia, a.s.                                                   | 100                   | 100                                  | 21 522 497                                                 | 930 004                                                 | 21 522 497          |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Podielové CP a podiely okrem prepojených ÚJ</b>               |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | x                     | x                                    | x                                                          | x                                                       | 21 522 497          |

## 2.3 Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Názov položky                                            | RH / VI | Suma    | MD/DAL  | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------------------|-----------------|
| Podielové cenné papiere a podiely (061 – Slovakia, a.s.) | VI      | 930 004 | 061/414 | -                 | zvýšenie        |

## 2.4 Informácie o podielových certifikátoch – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

### 3. Zásoby

#### 3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

| Zásoby                                          | 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 |
| Materiál                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

#### 3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0                                |

Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať  
nevidujeme

#### 3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Netýkalo sa účtovnej jednotky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**4. Pohľadávky****4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:***Veková štruktúra*

| Názov položky                                                                                                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                         |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>733 935</b>      |                      | <b>733 935</b>   |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            |                     |                      | <b>0</b>         |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> |                     |                      | <b>0</b>         |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       | 733935              |                      | 733 935          |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              |                     |                      |                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                                                  | <b>33 311</b>       |                      | <b>33 311</b>    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                                   | <b>767 246</b>      |                      | <b>767 246</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>341 417</b>      | <b>49 515</b>        | <b>390 932</b>   |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            | 1 099               |                      | 1 099            |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> |                     |                      | 0                |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       | 340 318             | 49 515               | 389 833          |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                     |                      |                  |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                     |                      | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                     |                      |                  |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                     |                      |                  |
| <b>Sociálne poistenie</b>                                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Daňové pohľadávky a dotácie</b>                                                                                 | <b>15 308</b>       |                      | <b>15 308</b>    |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                     |                      |                  |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              | <b>826</b>          |                      | <b>826</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                                 | <b>357 551</b>      | <b>49 515</b>        | <b>407 066</b>   |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

## 4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Pohľadávky                                                                                                         | Bežné účtovné obdobie                 |              |                                               |                                          |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                                                    | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba       | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku z toho:</b>                                                                       | <b>2 441 993</b>                      | <b>3 688</b> | <b>1 698 269</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>747 412</b>                     |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                                            |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <i>Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám</i> |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>                                                                       | <i>2 441 993</i>                      | <i>3 688</i> | <i>1 698 269</i>                              | <i>0</i>                                 | <i>747 412</i>                     |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                                                       |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</b>                                                                       |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ</b>                            |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>                                                             |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Sociálne poistenie</b>                                                                                          |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Daňové pohľadávky a dotácie</b>                                                                                 |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky z derivátových operácií</b>                                                                          |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                                                                              |                                       |              |                                               |                                          |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                                                            | <b>2 441 993</b>                      | <b>3 688</b> | <b>1 698 269</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>747 412</b>                     |

V roku 2022 boli vytvorené OP:

| Dlžník                 | tvorba OP v % | OP v EUR        | Dôvod       |
|------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| AEROFLOT               | 50%           | 3095,00         | § 20 ods.14 |
| Sco - VIA spol. s r.o. | 30%           | 382,20          | § 20 ods.14 |
| Sco - VIA spol. s r.o. | 20%           | 42,00           | § 20 ods.14 |
| Đurana Peter           | 30%           | 168,92          | § 20 ods.14 |
|                        |               | <b>3 688,12</b> |             |

V roku 2022 boli zrušené OP:

| Dlžník                      | zrušenie OP v % | OP v EUR            | Dôvod                                |
|-----------------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|
| Poľnohosp.družstvo "Nížina" | 100%            | 498 268,58          | zrušenie konkurzu a čiastočná úhrada |
| Domáce potreby Bratislava   | 100%            | 1 200 000,00        | zrušenie konkurzu a čiastočná úhrada |
|                             |                 | <b>1 698 268,58</b> |                                      |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

4.3. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie |                    |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | X                     | 8 088 443 €        |

Záložné právo a obmedzenie disponovania s pohľadávkami

Zmluva o financovaní č. 10/ZF/2020 s VÚB bankou:

Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 36/ZZ/2020

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať:  
neevidujeme

4.4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>2 096 640</b>      | <b>2 060 460</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Zdaniteľné                                                                            | 2 096 640             | 2 060 460                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-158 625</b>       | <b>-117 741</b>                              |
| Odpočítateľné                                                                         | -158 625              | -117 741                                     |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>-33 311</b>        | <b>-24 726</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>-8 586</b>         | <b>-12 038</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -8 586                | -12 038                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane                         | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>440 294</b>        | <b>432 697</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>7 598</b>          | <b>-30 125</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 7 598                 | -30 125                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane                                       | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**5. Krátkodobý finančný majetok****5.1. Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre**

| Krátkodobý finančný majetok                                      | Bežné účtovné obdobie              |           |          |          |                                 |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ                     |                                    |           |          |          |                                 |
| Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ |                                    |           |          |          |                                 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                         | 80 383                             |           |          |          | 80 383                          |
| Obstarávaný krátkodobý finančný majetok                          |                                    |           |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                         | <b>80 383</b>                      | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>80 383</b>                   |

**Finančné účty**

| Názov položky    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Peniaze          | 70 615                | 33 899                                       |
| Ceniny           | 0                     |                                              |
| Účty v bankách   | 2 513 623             | 2 099 139                                    |
| Peniaze na ceste | 1 706                 | 793                                          |
| <b>Spolu</b>     | <b>2 585 944</b>      | <b>2 133 831</b>                             |

**5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**

| Krátkodobý finančný majetok                                      | 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 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ                     |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Obstarávaný krátkodobý finančný majetok                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                         | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

| Názov položky                                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0                                |

Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať: neevidujeme

5.4. Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Netýkalo sa účtovnej jednotky

**6. Informácie o vlastných akciách**

Vlastné akcie boli nadobudnuté v rámci povinnej ponuky na prevzatie akcií

| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií za účtovné obdobie:                                                                                                                                                  | Počet   | Menovitá hodnota | Protihodnota | % (vlastné akcie/upísané základné imanie) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------|-------------------------------------------|
| Počet a menovitá hodnota vlastných akcií nadobudnutých počas účtovného obdobia                                                                                                                          | 0       | 0                | x            | 0                                         |
| Počet a menovitá hodnota vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia                                                                                                                            | 0       | 0                | x            | 0                                         |
| Počet a proti hodnota, za kt. sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli                                                                                                                        | 0       | 0                | x            | 0                                         |
| Počet a hodnota, za kt. sa vlastné akcie previedli na inú osobu                                                                                                                                         | 0       | 0                | x            | 0                                         |
| Počet, menovitá hodnota a hodnota, za kt. sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia (uviesť aj percentuálny podiel na upísanom základnom imaní) | 1724 ks | 57 237           | 80 383       | 0,36%                                     |

**7. Časové rozlíšenie na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>                 | <b>376</b>            | <b>2 981</b>                                 |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>      | <b>16 864</b>         | <b>17 706</b>                                |
| noviny a tlač                                           | 1 293                 | 1 451                                        |
| Poistenie                                               | 11 489                | 11 704                                       |
| Služby                                                  | 4 082                 | 3 867                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>       | <b>47 694</b>         | <b>50 854</b>                                |
| Faktúry zaúčtovaná v r. 2022 patriace časovo do r. 2021 | 47 694                | 50 854                                       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**Cc. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje 15 824 908 €.

Stav 31.12.2022

Druh CP : akcia kmeňová

Podoba CP : listinná

Forma CP : na meno

Menovitá hodnota :33,20 €

Počet kusov : 375 690

Druh CP: akcia kmeňová

Podoba CP: listinná

Forma CP: na meno

Menovitá hodnota: 1 000,00 €

Počet kusov: 3 352

Zisk na akciu: 0,191 €

Účtovná jednotka v roku 2022 dosiahla zisk vo výške 90 831,10 €.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                                     | <b>293 265</b>                               |
| <b>Vysporiadanie straty</b>                               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu                      | 0                                            |
| Prevod - preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých rokov | 293 265                                      |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>293 265</b>                               |

1.2. Prehľad o sumách, ktoré neboli zaúčtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imaniaZmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

| Názov položky                                               | metóda | Suma    | MD/DAL  | Vplyv na imanie |
|-------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|-----------------|
| Podielové cenné papiere a podiely<br>(061 – Slovakia, a.s.) | VI     | 930 004 | 061/414 | zvýšenie        |

1.3. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

O rozdelení účtovného zisku za rok 2022 rozhodnú akcionári na riadnom valnom zhromaždení po schválení účtovnej závierky.

Spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. navrhuje prerozdeliť účtovný zisk vo výške 90 831,10 € na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 81 747,99 € a 421- Zákonný rezervný fond v sume 9 083,11 €.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

## 2. Rezervy

### 2.1. Záonné rezervy

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie              |                |                |               |                                 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
|                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>               | <b>250 425</b>                     | <b>352 468</b> | <b>235 645</b> | <b>14 780</b> | <b>352 468</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy | 223 262                            | 306 331        | 214 510        | 8 751         | 306 331                         |
| Rezerva-konto pracovného času                    | 27 163                             | 46 137         | 21 134         | 6 029         | 46 137                          |
| Rezerva emisné kvóty                             | 0                                  | 0              | 0              |               | 0                               |
| Rezerva - ostatná                                | 0                                  |                | 0              |               | 0                               |

Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období roku 2023.

| Názov položky                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |               |                                 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
|                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                          | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>               | <b>121 147</b>                               | <b>250 425</b> | <b>113 763</b> | <b>18 624</b> | <b>250 425</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy | 107 760                                      | 223 262        | 102 628        | 16 346        | 223 262                         |
| Rezerva-konto pracovného času                    | 13 387                                       | 27 164         | 11 135         | 2 278         | 27 163                          |
| Rezerva emisné kvóty                             | 0                                            | 0              | 0              | 0             | 0                               |
| Rezerva - ostatná                                | 0                                            | 0              | 0              | 0             | 0                               |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

2.2. Ostatné rezervy

| Názov položky                                            | Bežné účtovné obdobie              |               |        |               |              |                                 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------------|---------------------------------|
|                                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Prevod | Použitie      | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>39 266</b>                      | <b>77471</b>  |        | <b>39266</b>  | <b>0</b>     | <b>77 471</b>                   |
| Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky | 39 266                             | 77471         |        | 39 266        |              | 77 471                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                       | <b>23 761</b>                      | <b>34 265</b> |        | <b>21 376</b> | <b>2 385</b> | <b>34 265</b>                   |
| Rezerva - ostatná                                        | 7 400                              | 13 900        |        | 7400          | 0            | 13 900                          |
| Rezerva – odstupné                                       | 16 361                             | 20 365        |        | 13 976        | 2 385        | 20 365                          |

| Názov položky                                            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |               |               |                                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|                                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Prevod        | Použitie      | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>25943</b>                                 | <b>39266</b>  | <b>1834</b>   | <b>21171</b>  | <b>6606</b>   | <b>39 266</b>                   |
| Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky | 25 943                                       | 39266         | 1834          | 21171         | 6 606,00      | 39 266                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                       | <b>25 089</b>                                | <b>23 761</b> | <b>16 807</b> | <b>12 456</b> | <b>29 439</b> | <b>23 761</b>                   |
| Rezerva – ostatná                                        | 7 400                                        | 7 400         | 0             | 7400          |               | 7 400                           |
| Rezerva – odstupné                                       | 17 689                                       | 16 361        | 16 807        | 5 056         | 29 439        | 16 361                          |

**3. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>467 536</b>        | <b>479 267</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 467 536               | 479 267                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 560 951</b>      | <b>1 218 607</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 554 899             | 1 210 681                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | <b>6 052</b>          | <b>7 926</b>                                 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

*Bežné obdobie*

| Dlhodobé záväzky                                                                     | splatnosť      |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|
|                                                                                      | do lehoty      | po lehote |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>  |
| <i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>                                      |                |           |
| <i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i> |                |           |
| <i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>                                                 |                |           |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                         |                |           |
| <b>Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ</b>                                            |                |           |
| <b>Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</b>   |                |           |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky</b>                                                      |                |           |
| <b>Dlhodobé prijaté preddavky</b>                                                    |                |           |
| <b>Dlhodobé zmenky na úhradu</b>                                                     |                |           |
| <b>Vydané dlhopisy</b>                                                               |                |           |
| <b>Záväzky zo sociálneho fondu</b>                                                   | 27 242         | 0         |
| <b>Iné dlhodobé záväzky</b>                                                          |                |           |
| <b>Dlhodobé záväzky z dlhových operácií</b>                                          |                |           |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                       | 440 294        | 0         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                        | <b>467 536</b> | <b>0</b>  |

| Krátkodobé záväzky                                                                   | Splatnosť        |                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                      | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| <b>Záväzky z obchodného styku z toho:</b>                                            | <b>990 685</b>   | <b>6 052</b>         | <b>0</b>              |
| <i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>                                      | 138              |                      |                       |
| <i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i> | 0                |                      |                       |
| <i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>                                                 | 990 547          | 6 052                |                       |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                         |                  |                      |                       |
| <b>Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ</b>                                            |                  |                      |                       |
| <b>Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</b>   |                  |                      |                       |
| <b>Záväzky voči spoločníkom a združeniu</b>                                          | 2 490            |                      |                       |
| <b>Záväzky voči zamestnancom</b>                                                     | 317 790          |                      |                       |
| <b>Záväzky zo sociálneho poistenia</b>                                               | 193 049          |                      |                       |
| <b>Daňové záväzky a dotácie</b>                                                      | 40 134           |                      |                       |
| <b>Záväzky z derivátových operácií</b>                                               |                  |                      |                       |
| <b>Iné záväzky</b>                                                                   | 10 751           |                      |                       |
| <b>Spolu k 31. 12. 2022</b>                                                          | <b>1 554 899</b> | <b>6 052</b>         | <b>0</b>              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

| Dlhodobé záväzky                                                                     | splatnosť      |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|
|                                                                                      | do lehoty      | po lehote |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>  |
| <i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>                                      |                |           |
| <i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i> |                |           |
| <i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>                                                 |                |           |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                         |                |           |
| <b>Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ</b>                                            |                |           |
| <b>Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</b>   |                |           |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky</b>                                                      |                |           |
| <b>Dlhodobé prijaté preddavky</b>                                                    |                |           |
| <b>Dlhodobé zmenky na úhradu</b>                                                     |                |           |
| <b>Vydané dlhopisy</b>                                                               |                |           |
| <b>Záväzky zo sociálneho fondu</b>                                                   | 46 570         |           |
| <b>Iné dlhodobé záväzky</b>                                                          |                |           |
| <b>Dlhodobé záväzky z dlhových operácií</b>                                          |                |           |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                       | 432 697        |           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                        | <b>479 267</b> | <b>0</b>  |

| Krátkodobé záväzky                                                                   | Splatnosť      |                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                      | do lehoty      | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| <b>Záväzky z obchodného styku z toho:</b>                                            | <b>409 018</b> | <b>7 926</b>         | <b>267 156</b>        |
| <i>Záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ</i>                                      |                |                      |                       |
| <i>Záväzky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ÚJ</i> |                |                      |                       |
| <i>Ostatné záväzky z obch. styku</i>                                                 | 409 018        | 7 926                | 267 156               |
| <b>Čistá hodnota zákazky</b>                                                         |                |                      |                       |
| <b>Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ</b>                                            |                |                      |                       |
| <b>Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</b>   |                |                      |                       |
| <b>Záväzky voči spoločníkom a združeniu</b>                                          | 2 490          |                      |                       |
| <b>Záväzky voči zamestnancom</b>                                                     | 298 188        |                      |                       |
| <b>Záväzky zo sociálneho poistenia</b>                                               | 182 891        |                      |                       |
| <b>Daňové záväzky a dotácie</b>                                                      | 43 608         |                      |                       |
| <b>Záväzky z derivátových operácií</b>                                               |                |                      |                       |
| <b>Iné záväzky</b>                                                                   | 7 330          |                      |                       |
| <b>Spolu k 31. 12. 2021</b>                                                          | <b>943 525</b> | <b>7 926</b>         | <b>267 156</b>        |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

### 3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia žiadne

### 3.3. Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 46 570                | 41 180                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 45 686                | 48 869                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Dohoda o prevode a prechode práv           | 0                     | 6203                                         |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 45 686                | 55 072                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 65 014                | 49 682                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>27 242</b>         | <b>46 570</b>                                |

### 3.4. Vydané dlhopisy

Netýkalo sa účtovnej jednotky

### 3.5. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>2 096 640</b>      | <b>2 060 460</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Zdaniteľné                                                                            | 2 096 640             | 2 060 460                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-158 625</b>       | <b>-117 741</b>                              |
| Odpočítateľné                                                                         | -158 625              | -117 741                                     |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>-33 311</b>        | <b>-24 726</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>-8 586</b>         | <b>-12 038</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -8 586                | -12 038                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane                         | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>440 294</b>        | <b>432 697</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>7 598</b>          | <b>-30 125</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 7 598                 | -30 125                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane                                       | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**4. Dlhodobé bankové úvery, bežné bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci****4.1. Bankové úvery**

| Názov položky                   | Mena | Úrok         | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|--------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                 |      | p. a.<br>v % |                  |                               |                                                        |                                                                               |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |              |                  |                               |                                                        |                                                                               |
| Termínovaný úver 10/ZF2020      | €    | 1,85%        | 28.12.2025       | 462 595                       | 462 595                                                | 692 767                                                                       |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |              |                  |                               |                                                        |                                                                               |
| Termínovaný úver 10/ZF2020      | €    | 1,85%        | 31.12.2023       | 230 713                       | 230 713                                                | 230 713                                                                       |

Zabezpečenie:

Záložné právo ku všetkým pohľadávkam

Záložné právo k hnutelným veciam

Záložné právo k nehnuteľnostiam

Vlastná blankozmenka

**4.2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

| Názov položky           | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny +<br>príslušenstva v príslušnej<br>mene<br>za bežné účtovné obdobie | Suma istiny +<br>príslušenstva v eurách<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny + príslušenstva<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------|------|----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b> |      |                      |                     |                                                                                 |                                                                        |                                                                                                        |
|                         |      |                      |                     |                                                                                 |                                                                        |                                                                                                        |

Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**5. Časové rozlíšenie na strane pasív**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé:</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 130</b>          | <b>144</b>                                   |
| Príspevok na rekreáciu - zamestnanci               | 1 130                 | 144                                          |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé:</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>17 594</b>         | <b>7 721</b>                                 |
| Doplňkové služby, nájom                            | 300                   | 361                                          |
| Faktúra vydaná v roku 2021, tržba patriaca 2022    | 17 294                | 7 360                                        |

**6. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

Netýkalo sa účtovnej jednotky

**7. Odložená daň z príjmov****7.1. Informácie o odloženej dani z príjmov**

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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 | 0                     | 0                                            |
| 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                                                                             | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Sadzba dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                         | 21%                   | 21%                                          |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

7.2 Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |         |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|---------|---------|----------------------------------------------|----------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň     | Daň v % | Základ dane                                  | Daň      | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 99 691                | x       | x       | -335 428                                     | x        | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 20 935  | 21%     | x                                            | -70 440  | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                      | 195 224               | 40 997  | 41,12%  | 1 019 147                                    | 214 021  | -63,81% |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -201 115              | -42 234 | -42,37% | -813 289                                     | -170 791 | 50,92%  |
| Umorenie daňovej straty                      | -46 900               | -9 849  |         |                                              |          |         |
| Položky znižujúce základ dane                |                       | 0       | 0,00%   | 29 567                                       | 6 209    | -1,85%  |
| Spolu                                        | 46 900                | 9 849   | 21%     | -100 002                                     | -21 001  | 21%     |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 9 849   | 9,88%   | x                                            | 0        | 0,00%   |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -988    | -0,99%  | x                                            | -42 163  | 12,57%  |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 8 861   | 8,89%   | x                                            | -42 163  | 12,57%  |

**8. Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**Cd. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb***Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb podľa hlavných oblastí odbytu:*

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb –<br>ubytovacie a strav. služby |                                                    | Typ výrobkov, tovarov, služieb -<br>predaj tovaru |                                                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné<br>obdobie                                       | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné účtovné<br>obdobie                          | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| Tuzemsko      | 13 500 920                                                     | 9 962 358                                          | 239 851                                           | 101 000                                            |
| Zahraničie    | 1 105 791                                                      | 420 641                                            | 0                                                 | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>  | <b>14 606 711</b>                                              | <b>10 382 999</b>                                  | <b>239 851</b>                                    | <b>101 000</b>                                     |

*Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:*

| Výrobok                            | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce |             |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|-------------|
|                                    | v Eur                 | %           | V Eur                        | %           |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov | 0                     | 0,00%       | 0                            | 0,00%       |
| Tržby z predaja tovaru             | 239 851               | 1,62%       | 101 000                      | 0,96%       |
| Tržby z predaja služieb            | 14 606 711            | 98,38%      | 10 382 999                   | 99,04%      |
| <b>Predaj celkom</b>               | <b>14 846 562</b>     | <b>100%</b> | <b>10 484 000</b>            | <b>100%</b> |

99,04 % z celkových tržieb tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Tržby z predaja tovaru účtovná jednotka dosahuje prevádzkovaním vlastných reštauračných zariadení.

**1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Netýkalo sa účtovnej jednotky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

### 1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>              | <b>126 220</b>        | <b>67 358</b>                                |
| Aktivácia VP služby – zamestnanecká strava                           | 126 220               | 67 358                                       |
| <b>Ost.významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>208 600</b>        | <b>1 873 325</b>                             |
| Prijaté pokuty – penále, zmluvné                                     | 0                     | 0                                            |
| Dotácie – granty                                                     | 1 000                 | 16 650                                       |
| Príspevok z Ministerstva dopravy a výstavby SR                       | 0                     | 327 222                                      |
| Príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny                    | 48 474                | 752 869                                      |
| Príspevok z Ministerstva zdravotníctva SR                            | 0                     | 34 820                                       |
| Výnosy z postúpených pohľadávok                                      | 0                     | 595 000                                      |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                               | 159 125               | 146 764                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                      | <b>165</b>            | <b>13 632</b>                                |
| Výnosové úroky                                                       | 3                     | 13 528                                       |
| Kurzové zisky                                                        | 30                    | 0                                            |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti                                  | 131                   | 104                                          |

Účtovná jednotka prijala za účtovné obdobie 2022 „prvú pomoc – Opatrenie č. 3A“ od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Prvú pomoc zamestnancom, podnikateľom a živnostníkom pri znižovaní negatívnych dopadov vyplývajúcich z aktuálnych mimoriadnych opatrení schválila vláda Slovenskej republiky 31. marca 2020 a jej doplnenie 14. apríla. Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny následne pripravilo projekt na podporu udržania zamestnanosti, aby podporilo zachovanie pracovných miest a podnikanie samostatne zárobkovo činných osôb v čase pandémie koronavírusu. Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. prijali pomoc v roku 2022 vo výške 48 474,25 €.

Ostatné výnosy sú tvorené administratívnym poplatkom pre klientov – samoplatcov.

Finančné výnosy sú tvorené prijatými výnosovými úrokmi z bankových účtov a ostatnými finančnými výnosmi.

### 1.4 Čistý obrat

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja vlastných výrobkov                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb z toho                    | 14 606 711            | 10 382 999                                   |
| Poskytovanie komplexnej zdravotnej starostlivosti | 14 313 348            | 10 146 949                                   |
| Prenájmy                                          | 42 291                | 27 681                                       |
| Kultúrna činnosť                                  | 14 688                | 6 436                                        |
| Ostatné služby                                    | 236 384               | 201 933                                      |
| Tržby z predaja tovaru                            | 239 851               | 101 000                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                         | <b>14 846 562</b>     | <b>10 484 000</b>                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**Ce. NÁKLADY**

| Opis účtovného prípadu                                         | Suma osobných nákladov |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|
|                                                                | Bežný rok              | Minulý rok       |
| Mzdové náklady                                                 | 4 816 884              | 4 060 762        |
| <i>z toho výška nákladov prislúchajúca na dotáciu z ÚPSVaR</i> | 35 854                 | 556 856          |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť                      | 17 558                 | 17 558           |
| Sociálna poisťovňa                                             | 1 236 689              | 1 020 628        |
| <i>z toho výška nákladov prislúchajúca na dotáciu z ÚPSVaR</i> | 12 621                 | 196 013          |
| Zdravotná poisťovňa                                            | 467 306                | 391 797          |
| Iné osobné a sociálne náklady                                  | 301 474                | 187 080          |
| <b>Osobné náklady spolu</b>                                    | <b>6 839 911</b>       | <b>5 677 825</b> |

| Názov položky                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>                       | <b>9 900</b>          | <b>11 100</b>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                                    | 9 900                 | 9 900                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                                       |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                                            |                       |                                              |
| Daňové poradenstvo                                                                     |                       | 1200                                         |
| Iné uisťovanie audítorskej služby                                                      |                       |                                              |
| Ostatné neaudítorské služby                                                            |                       |                                              |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                           | <b>3 591 984</b>      | <b>3 241 344</b>                             |
| Opravy a údržba                                                                        | 306 442               | 371 955                                      |
| Cestovné                                                                               | 12 185                | 6 253                                        |
| Prepravné                                                                              | 49 486                | 34 873                                       |
| Nákup služieb                                                                          | 0                     | 448 952                                      |
| Ostatné služby                                                                         | 1 111 334             | 953 764                                      |
| Nájomné                                                                                | 2 064 290             | 1 373 947                                    |
| Náklady na obchodnú činnosť                                                            | 48 247                | 51 601                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:</b>                   | <b>11 448 925</b>     | <b>9 503 099</b>                             |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                                      | 107 781               | 46 334                                       |
| Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. Dodávok                                    | 3 244 721             | 1 780 123                                    |
| Osobné náklady                                                                         | 6 839 911             | 5 677 825                                    |
| Dane a poplatky                                                                        | 166 624               | 165 826                                      |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku | 326 385               | 331 078                                      |
| ZC predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu                                  | 9 555                 | 1 683                                        |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                                                   | -36 146               | 2 331                                        |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                 | 790 094               | 1 497 899                                    |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                                       | <b>45 207</b>         | <b>37 939</b>                                |
| Nákladové úroky VZS 39                                                                 | 15 866                | 19 820                                       |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                         | <i>1216</i>           | <i>10</i>                                    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                        | 0                     | 0                                            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>                                    | <i>28 125</i>         | <i>18 109</i>                                |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>                               | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**Cf. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 1 559                 | 1 559                                        |
| Postúpená pohľadávka                  | 2 634 195             | 6 708 804                                    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |                                              |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |                                              |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |                                              |
| Záväzky z opcí derivátov              |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                   | 2215                  | 2215                                         |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Záväzky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky                           | 692                   | 692                                          |

Účtovná jednotka k 31.12.2022 eviduje nasledujúcu štruktúru pohľadávok, ktoré nadobudla postúpením:

| Dlžník                   | Nominálna hodnota   |
|--------------------------|---------------------|
| Rol. druž. Janova Lehota | 883 090,67          |
| post. pohľ.PD Podhorie   | 575 713,75          |
| post. pohľ.PD Bušince    | 344 829,83          |
| post. pohľ. JOVOS        | 830 560,25          |
| <b>SPOLU</b>             | <b>2 634 194,50</b> |

**Cg. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

| 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                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                       |                                 |

Neevidujeme

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

| 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                                 |                                              |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    | 0                                            | 0                               |

#### Ch. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody                                                       | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                           | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | Iných |
|                                                                           | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                                                           | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Výška priznaných odmien                                                   | 17 160                                                | 398       |       | 17 160                                                | 398       |       |
|                                                                           | 17 160                                                | 398       |       | 17 160                                                | 398       |       |
| Poskytnuté záruky                                                         | 0                                                     | 0         |       | 0                                                     | 0         |       |
|                                                                           | 0                                                     | 0         |       | 0                                                     | 0         |       |
| Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely | 0                                                     | 0         |       | 0                                                     | 0         |       |
|                                                                           | 0                                                     | 0         |       | 0                                                     | 0         |       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

| Druh príjmu, výhody                                                                        | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                                            | štatutárnych                                          | dozorných | Iných |
|                                                                                            | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                                                                            | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                      | 0                                                     | 0         |       |
|                                                                                            | 0                                                     | 0         |       |
| celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                        | 0                                                     | 0         |       |
|                                                                                            | 0                                                     | 0         |       |
| celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | 0                                                     | 0         |       |
|                                                                                            | 0                                                     | 0         |       |

Hlavné podmienky, za ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté s uvedením úrokových sadzieb:

- členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov neboli poskytnuté záruky, iné zabezpečenia ani pôžičky.

## Ci. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 25 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Metódy stanovenia cien dodávaných tovarov a služieb spriazneným osobám:

Vnútorne cenové porovnávanie: porovnanie s cenami, ktoré posudzovaná spriaznená osoba dojedná s nezávislými tretími osobami pre rovnaké/podobné tovary alebo služby. Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

Zoznam obchodov, kt. sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

| Spriaznená osoba           | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                            |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| BEGRAM, s.r.o.             | 3                 | 0                            | 38 242                                       |
| SLOVAKIA a.s.              | 8                 | 0                            | -1 192 101                                   |
| SLOVAKIA a.s.              | 3                 | 2 100                        | -14 410                                      |
| SLOVAKIA a.s.              | 3                 | 2 034 000                    | 1 799 373                                    |
| Trenčianske kúpele, s.r.o. | 11                | 0                            | -36 083                                      |
| THORIN                     | 3                 | 0                            | 1 392                                        |
| Merkuria                   | 3                 | 0                            | 18 000                                       |

## Cj. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme

netýka sa účtovnej jednotky.

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona. Jej činnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu.

## Ck. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Do dňa zostavenia riadnej účtovnej závierky nenastali po 31. decembri 2022 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Skutočnosti

- o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,  
nenastali
- o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,  
nenastali

|                        |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
|------------------------|

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

- o zmene spoločníkov účtovnej jednotky:

Zmenil sa počet členov predstavenstva Spoločnosti tak, že predstavenstvo Spoločnosti má jedného člena – predsedu predstavenstva.

- o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,  
nenastali
- o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,  
nenastali
- o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,  
nenastali
- o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,  
nenastali
- o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,  
nenastali
- o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelných pohromách po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V súvislosti so zvýšením inflácie a cien energií vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov a dospelo k názoru, že v súčasnosti zaznamenáva nepriaznivý dopad hlavne v rastúcich cenách vstupov (nárast nákladov na energie), a tým súvisiaci nárast cien aj ostatných vstupov súvisiacich s prevádzkou (materiálové náklady a služby). Účtovná jednotka pravidelne monitoruje a vyhodnocuje aj počty klientov v súvislosti so zvýšením inflácie a cien energií. Vzhľadom na uvedené skutočnosti vedenie spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

V roku 2023 sa Spoločnosť bude snažiť svoje úverové záťaženia splácať riadne a včas.

- o získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Nenastali

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**CI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                                | Bežné účtovné obdobie              |                |                 |          |                                 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------|----------|---------------------------------|
|                                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky      | Úbytky          | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                         | 15 824 908                         |                |                 |          | 15 824 908                      |
| Emisné ážio                                             | 0                                  |                |                 |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                | 1 933 788                          |                |                 |          | 1 933 788                       |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely        | 80 383                             |                |                 |          | 80 383                          |
| Ostatné kapitálové fondy                                | 476 624                            |                |                 |          | 476 624                         |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 4 353 231                          | 930 004        |                 |          | 5 283 235                       |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                          | 3 871 629                          |                |                 |          | 3 871 629                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                         | 2 354 741                          |                |                 |          | 2 354 741                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                        | 0                                  | -293 265       |                 |          | -293 265                        |
| Účtovný zisk alebo strata                               | -293 265                           | 90 830         | -293 265        |          | 90 830                          |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                           | 0                                  |                |                 |          | 0                               |
| Vyplatené dividendy                                     | 0                                  |                |                 |          | 0                               |
| <b>SPOLU</b>                                            | <b>28 602 039</b>                  | <b>727 569</b> | <b>-293 265</b> | <b>0</b> | <b>29 622 873</b>               |

| Položka vlastného imania                                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                |          |                                 |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky        | Úbytky         | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                         | 15 824 908                                   |                  |                |          | 15 824 908                      |
| Emisné ážio                                             | 0                                            |                  |                |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                | 1 878 631                                    | 55 157           |                |          | 1 933 788                       |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely        | 80 383                                       |                  |                |          | 80 383                          |
| Ostatné kapitálové fondy                                | 476 624                                      |                  |                |          | 476 624                         |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 872 092                                      | 3 481 139        |                |          | 4 353 231                       |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                          | 3 871 629                                    |                  |                |          | 3 871 629                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                         | 1 858 331                                    | 496 410          |                |          | 2 354 741                       |
| Účtovný zisk alebo strata                               | 551 566                                      | -293 265         | 551 566        |          | -293 265                        |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                           |                                              |                  |                |          |                                 |
| Vyplatené dividendy                                     | 0                                            |                  |                |          | 0                               |
| <b>SPOLU</b>                                            | <b>25 414 164</b>                            | <b>3 739 441</b> | <b>551 566</b> | <b>0</b> | <b>28 602 039</b>               |

|                        |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
|------------------------|

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**Cm. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

| Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                                              |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Označenie položky                                    | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                                                      | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S                                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 99 691                | - 335 428                                    |
| <b>A. 1.</b>                                         | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>                                                                                                                                                                                 | <b>343 851</b>        | <b>338 249</b>                               |
| A. 1. 1.                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)                                                                                                                                                                                                                                                             | 326 385               | 331 078                                      |
| 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 (+)                                                                                                                                                      | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 3.                                             | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 4.                                             | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 5.                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 6.                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 17 466                | 7 171                                        |
| A. 1. 7.                                             | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 8.                                             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 9.                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 10.                                            | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 11.                                            | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| A. 1. 12.                                            | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 0                     | 0                                            |
| 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 (+/-)                                                                                                                                     | 0                     | 0                                            |
| <b>A. 2.</b>                                         | <b>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.)</b> | <b>376 588</b>        | <b>1 650 253</b>                             |
| A. 2. 1.                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | - 95 965              | 2 076 370                                    |
| A. 2. 2.                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 481 230               | - 395 723                                    |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

|          |                                                                                                                                                                                                                                  |                |                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | - 8 677        | - 30 394         |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         | 0              | 0                |
|          | <b>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.)</b>                                                | <b>820 130</b> | <b>1 653 074</b> |
| A. 3.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 0              | 0                |
| A. 4.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | 0              | 0                |
| A. 5.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0              | 0                |
| A. 6.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0              | 0                |
|          | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | <b>820 130</b> | <b>1 653 074</b> |
| A. 7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | - 9 849        | 42 163           |
| A. 8.    | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0              | 0                |
| A. 9.    | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0              | 0                |
| A.       | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                              | <b>810 281</b> | <b>1 695 237</b> |
|          | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                |                  |
| B. 1.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | - 6 664        | 0                |
| B. 2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | - 120 791      | - 79 323         |
| 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 (-) | 0              | - 1 400 002      |
| B. 4.    | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0              | 0                |
| 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 (+)      | 0              | 0                |
| B. 7.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0              | 0                |
| B. 8.    | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0              | 1 019 774        |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

|              |                                                                                                                                                                                    |                  |                  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| B. 9.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0                | 0                |
| B. 10.       | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)        | 0                | 0                |
| B. 11.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                   | 0                | 0                |
| B. 12.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                     | 0                | 0                |
| 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 (-)                | 0                | 0                |
| 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 (+)                 | 0                | 0                |
| B. 15.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                   | 0                | 0                |
| B. 16.       | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)                                                                                                    | 0                | 0                |
| B. 17.       | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                  | 0                | 0                |
| B. 18.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                             | 0                | 0                |
| B.19.        | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                            | 0                | 0                |
| <b>B.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                           | <b>- 127 455</b> | <b>- 459 551</b> |
| <b>C. 1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>                                                                                                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| C. 1. 1.     | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                 | 0                | 0                |
| C. 1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                    | 0                | 0                |
| C. 1. 3.     | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                           | 0                | 0                |
| C. 1. 4.     | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                             | 0                | 0                |
| C. 1. 5.     | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                   | 0                | 0                |
| C. 1. 6.     | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                              | 0                | 0                |
| C. 1. 7.     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                   | 0                | 0                |
| C.1. 8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                            |                  | 0                |
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>                                                    | <b>- 230 713</b> | <b>- 230 868</b> |
| C. 2. 1.     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                      | 0                | 0                |
| C. 2. 2.     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                       | 0                | 0                |
| 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 (+)   | 0                | 0                |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

DIČ

|          |                                                                                                                                                                                                                        |                  |                  |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 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 (-)                           | - 230 713        | - 230 868        |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0                | 0                |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0                | 0                |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0                | 0                |
| 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 (+)             | 0                | 0                |
| 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 (-) | 0                | 0                |
| C. 3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0                | 0                |
| C. 4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0                | 0                |
| 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 (-)                                                               | 0                | 0                |
| 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 (+)                                                                | 0                | 0                |
| C. 7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0                | 0                |
| C. 8.    | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         | 0                | 0                |
| C. 9.    | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        | 0                | 0                |
| C.       | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>- 230 713</b> | <b>- 230 868</b> |
| D.       | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>452 113</b>   | <b>1 004 818</b> |
| E.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>2 133 831</b> | <b>1 129 013</b> |
| F.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>2 585 944</b> | <b>2 133 831</b> |
| G.       | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| H.       | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>2 585 944</b> | <b>2 133 831</b> |

## Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 4 | 1 | 2 | 9 | 3 | 1 | 6 |   |   |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 6 | 8 | 9 | 6 |

**Vysvetlivky:**

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       |
|-------------------|---------------------|
| 1                 | kúpa                |
| 2                 | predaj              |
| 3                 | poskytnutie služby  |
| 4                 | obchodné zastúpenie |
| 5                 | licencia            |
| 6                 | transfer            |
| 7                 | know-how            |
| 8                 | úver, pôžička       |
| 9                 | výpomoc             |
| 10                | záruka              |
| 11                | iný obchod.         |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie