

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a)**

Obchodné meno účtovnej jednotky	Kúpele Dudince, a.s.
Sídlo	Kúpeľná 106/3, 962 71 Dudince
Dátum založenia	07.12.1995
Dátum vzniku	09.01.1996

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti :
1. prevádzkovanie prírodných liečebných kúpeľov s využívaním prírodnej liečivej vody a prírodných liečivých zdrojov
2. ústavná a ambulantná kúpeľná starostlivosť
3. zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre
4. zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektami a riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel
5. zabezpečovať dodržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, kludu a poriadku vo vnútrnom kúpeľnom prostredí, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie ustanovení kúpeľného štatútu ostatnými subjektami, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel
6. prevádzkovanie čistiare a práčovne
7. prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
8. ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
9. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
10. poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
11. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
12. správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
13. služby požičovní
14. prenájom hnutelných vecí
15. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
16. masérské služby
17. prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
18. pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
19. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
20. poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
21. organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
22. výroba tepla, rozvod tepla
23. ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
24. dopravná zdravotná služba

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	279,97	284,62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	302	290
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

☒ riadna ☐ mimoriadna
Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splnutie ☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

02.07.2021

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:**

Meno, priezvisko, (obch.meno) člena	Názov orgánu
JUDr. Slavomír Brza	predseda predstavenstva
Ing. František Jelenčíak	člen predstavenstva
Ing. Peter Švrček	člen predstavenstva
Ing. Anton Siekel	predseda dozornej rady
Ing. Konštantín Kuchár	člen dozornej rady
Jana Vránová	člen dozornej rady
Paedr. Dušan Strieborný	člen dozornej rady
Marián Kollár	člen dozornej rady

Na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti konanom dňa 2.7.2021 bol za člena predstavenstva zvolený Ing. Ján Kliment. Nahradil člena predstavenstva Ing. Petra Švrčka, ktorému uplynulo funkčné obdobie.

B.b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška podielu na základnom imaní ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa odlišuje od ich podielu na základom imaní.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s. Bratislava	666 190	6,68	6,68	
Mesto Dudince	333 095	3,34	3,34	
FPD Hotels & Hospitality a.s.	4 980 259	49,96	49,96	
STRATONI LIMITED (U.K.)	3 989 438	40,02	40,02	

--	--	--	--	--

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f

C: Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

FPD Hotels&Hospitality , a.s., Palisády 29/A, 811 06 Bratislava

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať :

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto kons.účtovné závierky:

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

E.b Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, neuplatnená DPH a podobne).

Spoločnosť v bežnom roku nevytvorila žiadny dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi v zložení - priame náklady (materiál, osobné náklady)

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podiely v dcérskej účtovnej jednotke a v účtovnej jednotke s podstatným vplyvom sú ocenené metódou vlastného imania.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, provízia a pod.) znížené o zľavy z ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Spoločnosť v bežnom roku netvorila žiadne zásoby vlastnou činnosťou.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykázateľnosti pohľadávok.

Finančné účty

Finančné účty tvorí finančná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Spoločnosť tvorí rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky, odmeny pracovníkov, vrátane odvodov, nevyfaktúrované dodávky, na overenie a zostavenie účtovnej závierky, rezervu na dobropisy za fakturované teplo.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Odložená daň z príjmov

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane z príjmu sa použila sadzba dane 21%.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

E.d Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia DNM a DHM. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400€ a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518-Ostatné služby. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 30€ a nižšia a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela sa neodpisujú. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje spolu za účtovné obdobie sumu 1700€. Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov sú nasledovné:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4 roky	25,00%	rovnomerná
Budovy, haly, stavby	20-40 rokov	2,5%-5%	rovnomerná
troje, prístroje a zariadenia	4-20 rokov	5-25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25,00%	rovnomerná

E.e Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti dotácia poskytne. Dotácia na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťa v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto majetku.

E.f Opravy významných chýb minulých účtovných období

V účtovnom období 2021 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku****Tabuľka č.1**

Dlhodobý nehmotný majetok	BO 30.6.2021							
	Aktivované náklady na vývoj	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.účet.ob.	0	216 281	71 401	0	2 910	0	0	290 592
Prírastky						461		461
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon.účet.obd	0	216 281	71 401	0	2 910	461	0	291 053
Oprávk								

Stav na zač.účt.obd	0	215 661	70 627	0	788	0	0	287 076
Prírastky		620	581		364			1 565
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon.účt.obd	0	216 281	71 208	0	1 152	0	0	288 641
Opravné položky								
Stav na zač.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač.účt.obd	0	620	774	0	2 122	0	0	3 516
Stav na kon.účt.obd	0	0	193	0	1 758	461	0	2 412

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	PO 31.12.2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.účt.obd	0	214 239	71 401	0	2 910	0	0	288 550
Prírastky	0	2 042	0	0		0	0	2 042
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	216 281	71 401	0	2 910	0	0	290 592
Oprávky								
Stav na zač.účt.obd	0	210 513	69 464	0	61	0	0	280 038
Prírastky	0	5 148	1 163	0	727	0	0	7 038
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	215 661	70 627	0	788	0	0	287 076
Opravné položky								
Stav na zač.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na zač.účt.obd	0	3 726	1 937	0	2 849	0	0	8 512
Stav na kon.účt.obd	0	620	774	0	2 122	0	0	3 516

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**Tabuľka č.1**

Dlhodobý hmotný majetok	BO 30.6.2021								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd	397 808	24 845 602	4 560 751	0	0	24 341	99 963	16 329	29 944 794
Prírastky		10 704	23 241				60 487	4 800	99 232
Úbytky							55 074		55 074
Presuny			21 129					-21 129	0
Stav na kon.účt.obd	397 808	24 856 306	4 605 121	0	0	24 341	105 376	0	29 988 952
Oprávky									
Stav na zač.účt.obd	0	10 500 577	3 455 341	0	0	0	0	0	13 955 918
Prírastky		309 378	145 642						455 020
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na kon.účt.obd	0	10 809 955	3 600 983	0	0	0	0	0	14 410 938
Opravné položky									
Stav na zač.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na kon.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd	397 808	14 345 025	1 105 410	0	0	24 341	99 963	16 329	15 988 876
Stav na kon.účt.obd	397 808	14 046 351	1 004 138	0	0	24 341	105 376	0	15 578 014

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	PO 31.12.2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd	397 808	24 436 059	4 547 091	0	0	24 341	87 591	12 902	29 505 792

Prírastky	0	400 905	188 369	0	0	0	623 186	122 046	1 334 506
Úbytky	0	0	187 612	0	0	0	602 176	105 716	895 504
Presuny	0	8 638	12 903	0	0	0	-8 638	-12 903	0
Stav na kon.účt.obd	397 808	24 845 602	4 560 751	0	0	24 341	99 963	16 329	29 944 794
Oprávk									
Stav na zač.účt.obd	0	9 888 931	3 330 289	0	0	0	0	0	13 219 220
Prírastky	0	611 646	312 664	0	0	0	0	0	924 310
Úbytky	0	0	187 612	0	0	0	0	0	187 612
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	10 500 577	3 455 341	0	0	0	0	0	13 955 918
Opravné položky									
Stav na zač.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd	397 808	14 547 128	1 216 802	0	0	24 341	87 591	12 902	16 286 572
Stav na kon.účt.obd	397 808	14 345 025	1 105 410	0	0	24 341	99 963	16 329	15 988 876

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:

Spoločnosť má dve dcérske účtovné jednotky - HVT s.r.o a AGT REAL s.r.o.

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Platnosť zmluvy od-do	Poistná suma v €
nehnutelnosti a sklo		
živelné riziká	1.1.2017-neurčito	22 702 577
voda z vodovodných zariadení	1.1.2017-neurčito	6 055 915
odcudzenie stavebných súčastí	1.1.2017-neurčito	55 000
vandalizmus	1.1.2017-neurčito	55 000
nepriamy úder blesku	1.1.2017-neurčito	50 000
rozbitie skla	1.1.2017-neurčito	10 000
hnuteľné veci a zariadenia		
živelné riziká	1.1.2017-neurčito	3 653 733
voda z vodovodných zariadení	1.1.2017-neurčito	3 653 733
odcudzenie	1.1.2017-neurčito	65 000
vandalizmus	1.1.2017-neurčito	65 000

F.c) Prehľad o dlhod.nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za BO 30.6.2021
-------------------------	-------------------------

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Nehnutelnosti - pozemky a stavby vo vlastníctve spoločnosti a všetky hnuteľné veci
---	--

F.d) Prehľad o dlhod. nehm. a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota záväzku	
	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
bez náplne	0	0
	0	0

F.e) Prehľad o dlhod. nehm. majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky, pričom ho účtovná jednotka užíva

nie je

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované
bez náplne		

F.i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	BO 30.6.2021				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (k 31.12.2020)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (k 31.12.2020)	Účtovná hodnota DFM (k 31.12.2020)
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
HVT, s.r.o., Okružná 124,962 71 Dudince	97,23%	97,23%	926 115	-19 053	353 257
AGT REAL, s.r.o., Palisády 29/A, 811 06 Bratislava	100,00%	100,00%	-310 999	-57 169	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely					

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účety vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	353 257

F.j.] Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**Tabuľka č.1**

Dlhodobý finančný majetok	BO 30.6.2021								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd	0	353 257	0	2 928 844	0	222 081	382 301	0	3 886 483
Prírastky				14 970					14 970
Úbytky						103 752			103 752
Presuny	735 558	-353 257		-103 752		103 752	-382 301		0
Stav na kon.účt.obd	735 558	0	0	2 840 062	0	222 081	0	0	3 797 701
Opravné položky									
Stav na zač.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na kon.účt.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt.obd	0	353 257	0	2 928 844	0	222 081	382 301	0	3 886 483
Stav na kon.účt.obd	735 558	0	0	2 840 062	0	222 081	0	0	3 797 701

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	PO 31.12.2020								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd	0	367 744	0	4 339 664	0	330 741	0	0	5 038 149
Prírastky	0	0	0	567 194	0	17 952	382 301	0	967 447
Úbytky	0	14 487	0	1 755 933	0	348 693	0	0	2 119 113
Presuny	0	0	0	-222 081		222 081	0	0	0
Stav na kon.účt.obd	0	353 257	0	2 928 844	0	222 081	382 301	0	3 886 483
Opravné položky									

Stav na zač.účet.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na kon.účet.obd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účet.obd.	0	367 744	0	4 339 664	0	330 741	0	0	5 038 149
Stav na kon.účet.obd	0	353 257	0	2 928 844	0	222 081	382 301	0	3 886 483

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	1 968 844		88 782		1 880 062
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	480 000		0		480 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	480 000		0		480 000
Do splatnosti jedného roka	222 080	103 752	103 752		222 080
Dlhodobé pôžičky spolu	3 150 924	103 752	192 534	0	3 062 142

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti jedného roka						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu						

F.I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky+, úbytky)
	BO 30.6.2021

zmena reálnej hodnoty podielu na základnom imaní v HVT s.r.o. metódou vlastného imania	0
Zmena stavu dlhodobého finančného majetku - spolu	0

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za BO 30.6.2021
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-obchodný podiel spoločníka v spoločnosti HVT, s.r.o.	353 257

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia/reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na výšku vlastného imania
podiel v HVT s.r.o.	metóda vlastného imania	0	0

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Zásoba	Stav k 1.1.BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO
a	b	c	d	e
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary				
zakazkova výroba s predpoklad. dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar				
Nehnuteľnosť na predaj				
Poskytnuté preddavky na zásoby				

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota
také záložné právo nebolo zriadené	BO

F.r) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	BO 30.6.2021				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	14 055	0		0	14 055

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0			0
Iné pohľadávky		0	0		0
Spolu	14 055	0	0	0	14 055

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**Tabuľka č. 1-BO 30.6.2021**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	813 074		813 074
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 102 683		3 102 683
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 915 757	0	3 915 757
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	705 802	22 979	728 781
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	115 955		115 955
Iné pohľadávky	3 171		3 171
Krátkodobé pohľadávky spolu	824 928	22 979	847 907

Tabuľka č. 2-PO 31.12.2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	813 074		813 074
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 102 683		3 102 683
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 915 757	0	3 915 757

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	247 415	36 705	284 120
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	348 323		348 323
Iné pohľadávky	2 038		2 038
Krátkodobé pohľadávky spolu	597 776	36 705	634 481

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	847 907	634 481
Krátkodobé pohľadávky spolu	847 907	634 481
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 915 757	3 915 757
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 915 757	3 915 757

F.t), u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	BO 30.6.2021	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	Za účelom zabezpečenia čerpaných uverov z banky bolo zriadené záložné právo ku všetkým pohľadávkam spoločnosti.

F.v), G.f) Odložená daňová pohľadávka, odložený daňový záväzok

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	0	3 032 026

odpočítateľné		-593 526
zdaniteľné		3 625 552
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou, z toho :	0	-100 058
odpočítateľné		-100 058
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	615 713	615 713
Zmena odloženého záväzku	0	9 053
Zaúčtovaná ako náklad		9 053
Zaúčtovaná do vlastného imania		

F.w) a x) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému fin. majetku. Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého fin. majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	43 800	16 303
Bežné bankové účty	655 677	575 450
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	1 120	
Spolu	700 597	591 753

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	BO 30.6.2021				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0		0

Krátkodobý finančný majetok	BO 30.6.2021				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

F.y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota za BO 30.6.2021
nebolo zriadené	

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov bud. období

Opis položky časového rozlíšenia	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
aktualizácia softvéru	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho :	42 064	16 504
predplatné, výstavy, aktualizácie softvérov, telek.skúžby	349	3 820
miestne dane a poplatky, daň z mot. vozidiel	31 849	0
poistné	9 866	12 684
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho :	0	0
refakturácia el.energie nájomcovi	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Základné imanie celkom	9 968 982	9 968 982
Počet akcií (a.s.)	300 361	300 361
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Strata na akciu	-0,12	0,42
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	9 968 982	9 968 982
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	0	0

G. a 3). Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom

Názov položky	PO 31.12.2020
Účtovný zisk	125 972
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	13 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	112 972
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Tantiémy štatutárnemu orgánu	
Spolu	125 972

G. a.4). Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**G. a.6).** Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

Názov položky	BO 30.6.2021
Účtovná strata	-37 394
Rozdelenie účtovného zisku	Nasledujúce účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Tantiémy štatutárnemu orgánu	

Spolu	0
-------	---

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku
ostatná rezerva (účtovná)-Ú

Názov položky	BO 30.6.2021				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho :					
Rezerva na odstúpné	75 924	0	0	0	75 924
Krátkodobé rezervy, z toho :					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	68 470	0	54 000	0	14 470
Rezerva na overenie ÚZ	4 950	0	4 950	0	0
Rezerva na uverejnenie ÚZ v HN,OV	300	0	300	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Rezerva na prémie a odmeny	0	0	0	0	0
Rezerva na súdne spory	16 706	0	0	0	16 706
Rezerva na vyúčtovanie tepla-Slovthermae	0	0	0	0	0
spolu	90 426	0	59 250	0	31 176

Názov položky	PO 31.12.2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho :					
Rezerva na odstúpné	61 901	75 924	0	61 901	75 924
Krátkodobé rezervy, z toho :					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	189 600	68 470	181 602	7 998	68 470
Rezerva na overenie ÚZ	4 950	4 950	4 950	0	4 950
Rezerva na uverejnenie ÚZ v HN,OV	300	300	300	0	300
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Rezerva na prémie a odmeny	10 545	0	10 545	0	0
Rezerva na súdne spory	17 238	8 100	8 632	0	16 706
Rezerva na vyúčtovanie tepla-Slovthermae	22 757	0	22 757	0	0
spolu	245 390	81 820	228 786	7 998	90 426

G.c),d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Dlhodobé záväzky spolu	2 332 200	2 494 524
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 332 200	2 494 524
Krátkodobé záväzky spolu	1 469 696	1 303 855
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 466 022	1 300 434
Záväzky po lehote splatnosti	3 674	3 421

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
záložné právo na nehnuteľnosti, pohľadávky, blankozmenka, hnutelné veci, akcie (zabezpečenie inv.úv.č.48/2008)	1 162 453	
záložné právo na nehnuteľnosti, hnutelné veci, blankozmenka, cenné papiere (zabezpečenie kont.úv.č.4/2009)	0	
záložné právo na nehnuteľnosti, pohľadávky, hnutelné veci, blankozmenka, cenné papiere (zabezpečenie dlhodobého.úv.) č.64/2014	0	
záložné právo na nehnuteľnosti, pohľadávky, blankozmenka, hnutelné veci, obchodný podiel (zabezpečenie inv.úv.č.8/2014)	233 763	
záložné právo na nehnuteľnosti, pohľadávky, blankozmenka, hnutelné veci, obchodný podiel, cenné papiere (zabezpečenie inv.úv.č.9/2014)	496 993	

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Stav sociálneho fondu k 1.1.	7 324	4 864
Tvorba SF na ťarchu nákladov	18 149	37 998
Tvorba SF zo zisku		0
Ostatná tvorba SF		0
Tvorba SF spolu	18 149	37 998
Čerpanie SF	8 473	35 538
Stav sociálneho fondu k 31.12.	17 000	7 324

G.h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

BO 30.6.2021:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BO 30.6.2021	Suma istiny v eurách za BO 30.6.2021	Suma istiny v príslušnej mene za PO 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery						
investičný úver (zmluva č. 48/2008)	EUR	3M EURIBOR+3,2% p.a.	20.12.2025	1 037 453	1 037 453	1 112 453
investičný úver (zmluva č.8/2014)	EUR	3M EURIBOR+3,2%	20.01.2021	139 763	139 763	186 763

investičný úver (zmluva č.9/2014)	EUR	3M EURIBOR+3,2%	20.01.2021	396 993	396 993	446 993
Krátkodobé bankové úvery						
investičný úver (zmluva č. 48/2008)	EUR	3M EURIBOR+3,2% p.a.	štvrtročne po 50000€	125 000	125 000	125 000
kontokorentný úver (zmluva č. 4/2009)	EUR	3M EURIBOR+3,2% p.a.	20.01.2021	0	0	0
krátkodobý úver (zmluva č. 64/2014)	EUR	3M EURIBOR+3,2% p.a.	štvrtročne po 170000€	0	0	0
investičný úver (zmluva č.8/2014)	EUR	3M EURIBOR+3,2%	štvrtročne po 25000€	94 000	94 000	94 000
investičný úver (zmluva č.9/2014)	EUR	3M EURIBOR+3,2%	štvrtročne po 25000€	100 000	100 000	100 000

Jednotlivé úvery boli rozdelené na dlhodobé a krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti.

G.) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho :	2 974 317	3 040 652
Dotácia na obstaranie DHM-prestavba kúpeľov, ktorá sa rozpúšťa do výnosov v čas. a vec.súvisl.s odpismi	2 094 359	2 137 454
Dotácia priznaná na rekonštrukciu rehabilitačného bazéna pri LD Rubín	360 413	366 663
Dotácia priznaná na rekonštrukciu LD Smaragd	389 275	399 885
Dar prijatý na vybudovanie bezbariérových kúpeľní	15 360	15 684
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2015	1 311	2 319
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2017	13 009	14 971
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2018	18 750	20 250
Dar prijatý - Chodník zdravia	24 397	25 369
Dar prijatý na TZ LD Rubín	27 443	28 057
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia	30 000	30 000
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho :	130 629	136 099
Dotácia na obstaranie DHM-prestavba kúpeľov, ktorá sa rozpúšťa do výnosov v čas. a vec.súvisl.s odpismi	86 192	86 192
Dotácia priznaná na rekonštrukciu rehabilitačného bazéna pri LD Rubín	12 500	12 500
Dotácia priznaná na rekonštrukciu LD Smaragd	21 219	21 219
Dar prijatý na vybudovanie bezbariérových kúpeľní	647	647
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2015	2 016	2 016
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2017	1 884	1 884
Dar prijatý na obstaranie zdravotníckeho vybavenia 2018	3 000	3 000
Dar prijatý - Chodník zdravia	1 944	1 944
Dar prijatý na TZ LD Rubín	1 227	1 227
Ostatné-fakturácia služieb patriacich do r. 2020, 2021	0	5 470

Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho :	0	0
	0	0

G.m) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť k 30.6.2021 má splatené záväzky z finančného prenájmu. Záväzky z finančného leasingu na kolesový traktor, štiepkovač a traktorový náves boli splatené v septembri 2019 a záväzky z finančného leasingu na technológiu prácovne v marci 2020. Výška platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	BO 30.6.2021			PO 31.12.2020		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0			0	0	
Finančný náklad	0			0	0	
Spolu	0	0		0	0	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Teritórium odbytu	Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb							
	Predaj tovaru		Tržby za KS-zdrav. poisťovne		Tržby za KS-samoplátci		Tržby za ostatné služby	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	15 526	33 600	1 461 019	3 556 164	1 515 820	3 827 084	308 138	823 926
Spolu								

H.c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Položky výnosov pri aktivácii	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
aktivácia vnútroorg. služieb-záv.stravovanie	20 055	50 712
aktivácia DHM vyrobeného vo vlastnej réžii	0	0
aktivácia vnútroorg. služieb-ostatné	0	0

H.d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Rozpustenie dotácie z fondov EU a z prijatého daru účtovaná do výnosov v nadväznosti na účtovné odpisy	66 334	134 620
Zúčtovanie prijatého daru do výnosov v nadväznosti na zaúčtované náklady z hospodárskej činnosti	0	0
Nároky na náhradu škody	0	28 116

Dotácia na zabezpečenie duálneho vzdelávania	4 900	4 900
Prijaté bonusové poukážky	1 675	13 085
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	778
Postúpenie pohľadávky	0	1 871 422
Finančný príspevok na úhradu časti mzových nákladov v závislosti od poklesu tržieb (opatrenie 3B)	704 289	626 643

H.e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov , osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ

Položky výnosov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Úroky z poskytnutých pôžičiek	14 970	39 760
Úroky zo zmeniek	0	0
Kurzové zisky	0	5
V tom kurzové zisky zaúčtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	0	5

H.f) Významné položky mimoriadnych výnosov

Mimoriadne výnosy	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020

H.g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 284 977	8 207 174
Tržby za tovar	15 526	33 600
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 300 503	8 240 774

I.a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Opravy a udržiavanie	249 340	384 138
Cestovné	366	4 364
Náklady na reprezentáciu	7 565	22 783
Ostatné služby	340 545	707 740

I.b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Dary	0	8 705
Zmluvné pokuty a penále	1 109	3 606
Ostatné pokuty a penále	0	563

Členské príspevky	12 000	143 840
Neuplatnená DPH	200 362	420 559
Náklady na poistenie	11 976	22 218
Manká škody	157	704
Odpis pohľadávky	0	1 871 422
Náklady na techn.zhodnotenie DHM nespl.limit	0	101
Motivačné štipendium	64	774

I.c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Úroky z čerpaných úverov	34 493	83 184
Úroky z z finančného prenájmu	0	21
Poplatky za terminál, sprac. úveru, ostané nákl.	8 166	41 592
Kurzové straty spolu	21	1
V tom kurzové straty zaúčtované ku koncu obdobia	0	1
Manká a škody na finančnom majetku	0	0

I.d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Položky nákladov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020

I.e) Opis a suma celkových položiek nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby poskytnuté týmto audítorom

Položky nákladov	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	450	10 800
náklady na overenie ind.ÚZ	0	9 900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	450	900

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a-e) Odložená daň**

Text	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov, iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov PO, ku ktorým sa predtým odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v BO, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované		

priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

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

Názov položky	BO 30.6.2021			PO 31.12.2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	-37 394	x	x	202 051	x	x
teoretická daň	x		0,00%	x	42 431	21,00%
Daňovo neuznané náklady		0	0,00%	173 031	36 337	17,98%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%	-43	-9	0,00%
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Daňový benefit za poskytnuté praktické vyučovanie		0	0,00%	-12 800	-2 688	-1,33%
Daň vyberaná zrážkou		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		0	0,00%	362 239	76 070	37,65%
Splatná daň z príjmov	x		0,00%	x	67 017	33,17%
Odložená daň z príjmov	x		0,00%	x	9 053	4,48%
Celková daň z príjmov vykázaná	x	0	0,00%	x	76 070	37,65%

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**K. a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov**

Názov položky	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
odpísaná pohľadávka voči dlžníkovi	0	0

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a),b) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe**

Uvádzajú sa budúce možné záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku z ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia so zvláštnym zreteľom na spriaznené osoby

Druh podmieneného záväzku	BO 30.6.2021		
	Popis	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Záväzky zo súdnych rozhodnutí			
Záväzky z poskytnutých záruk:			
Zo všeobecných právnych predpisov			
Záväzky zo zmlúv o podriadenosti záväzku			
Z ručenia			

Iné podmienené záväzky			
------------------------	--	--	--

Druh podmieneného záväzku	PO 31.12.2020		
	Popis	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Záväzky zo súdnych rozhodnutí	Súdne konanie vo veci vydania bezdôvodného obohatenia (licenčné odmeny autorov za rok 2017), kde žalujúcou stranou je autorská spoločnosť zatiaľ nie je ukončené, v roku 2020 nebolo vytýčené konanie na odvolacom súde.	8 606	
Záväzky z poskytnutých záruk:			
Zo všeobecných právnych predpisov			
Záväzky zo zmlúv o podriadenosti záväzku			
Z ručenia			
Iné podmienené záväzky			

L.c) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Druh práva a povinnosti	BO 30.6.2021	PO 31.12.2020
Práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov		
Práva a povinnosti z opčných obchodov		
Práva a povinnosti z dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb		
Práva a povinnosti z leasingových, nájomných, licenčných, poisťovacích, servisných, koncesionárskych, uverových zmlúv		
Práva a povinnosti z investovania prostriedkov získané oslobodením od dane z príjmov, z privatizácie a pod.		

L.d) Informácie o výnamných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a podobne

Účtovná jednotka si v roku 2021 prenája od spoločnosti HVT s.r.o. hotel Minerál aj s kompletným vnútorným technickým vybavením a zariadením. Náklady na nájomné za 1. polrok 2021 predstavovali 107 640 EUR.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti**M.a-c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - BO 30.6.2021			Časť 1 - BO 30.6.2021		
a	Časť 2 - PO 31.12.2020			Časť 2 - PO 31.12.2020		
Peňažné príjmy	13 594	8 107	73 286		1 127	
	128 800	15 590	165 554			
Nepeňažné príjmy						

Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami**N.a,b) Zoznam spriaznených osôb a vzájomných obchodov**

Obchodné meno (meno, priezvisko)	Sídlo, resp. trvalý pobyt
EUROHOTEL, a.s.	Bratislava, Vajnorská 98/C
HVT, s.r.o.	Dudince, Okružná 124
Stratoni limited	London, 5 Bourlet close
FPD H&H, a.s.	Bratislava, Palisády 29/A
Hotely a penzióny, a.s.	Bratislava, Palisády 29/A
FPD CORPORATION SK, a.s.	Bratislava, Palisády 29/A
AGT REAL, s.r.o.	Bratislava, Palisády 29/A
FPD media, a.s.	Bratislava, Palisády 29/A

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.
Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Zoznam obchodov: kúpa a predaj tovaru, majetku, služby, obch. zastúpenie, transféry, know-how, licencia, leasing, úver, pôžička záruka, výpomoc	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) transakcie so subjektom s rozhodujúcim vplyvom:		
a1) zostatok záväzku z postúpenej pohľadávky		
a2) prijaté služby	0	0
a3) postúpenie pohľadávky (postupca)	0	1 871 422
a4) obstaranie obchodného podielu	0	382 300
a5) obstaranie postúpenej pohľadávky (postupník)	0	545 386
a6) zostatok pohľadávky	813 075	813 075
b) transakcie s podnikmi s podstatným vplyvom:		
b1) obstaranie zmenky	0	0
b2) splatenie zmenky	0	0
b3) výnosové úroky z poskytnutej zmenky	0	0
b4) pohľadávka za úrok z poskytnutej zmenky	0	0
c) transakcie s dcérskymi podnikmi :		
c1a) prijaté služby	141 460	247 920
c1b) poskytnuté služby	0	0
c2) poskytnutie dlhodobej úročenej pôžičky (postúpená pohľadávka)	0	0
c3) splatenie poskytnutej pôžičky (istina+úrok)	103 752	233 204
c4) výnosové úroky z poskytnutej pôžičky, z toho :	14 970	39 760
realizované	14 970	2 171
nerealizované	0	37 589
c5) zostatok poskytnutých pôžičiek	3 062 143	3 150 925
d) transakcie prostredníctvom kľúčového manažmentu		

d1) nákup služieb inzercie	3 290	3 735
d2) poskytnutie dlhodobej úročenej pôžičky (postúpená pohľadávka)		
d3) splatenie poskytnutej pôžičky (istina+úrok)		
d4) výnosové úroky z poskytnutej pôžičky, z toho :		
realizované		
nerealizované	0	0
d5) zostatok pohľadávky	3 102 683	3 102 683
d6) zostatok záväzku z postúpenej pohľadávky	49 353	49 353

N.c) Zoznam dohodnutých obchodov s ovládanou alebo ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili

Zoznam obchodov: kúpa a predaj tovaru, majetku, služby, obch. zastúpenie, transféry, know-how, licencia, leasing, úver, pôžička, záruka, výpomoc	Názov ovládanej alebo ovládajúcej osoby

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Popis
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období	
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	
Zmena významných položiek dlhodobého finančného majetku	
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkárne/	
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmeny právnej formy	
Mimoriadne udalosti-živelné pohromy	
Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť	

P.Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a-n) Zmeny zložiek vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	BO 30.6.2021				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 968 982				9 968 982
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 403				1 403
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 646 743				-1 646 743
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 453 380				1 453 380
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 223 372			125 972	8 349 344
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	125 972	-37 394		-125 972	-37 394
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	PO 31.12.2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 968 982				9 968 982
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 403				1 403
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 632 256		14 487		-1 646 743
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 315 380			138 000	1 453 380
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0		0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 089 616			1 133 756	8 223 372
Neuhradená strata minulých rokov					

Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	1 371 756	125 972	100 000	-1 271 756	125 972
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0

R. Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

R.c/ Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Text	k 30.06.2021		k 31.12.2020	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peňažné prostriedky z toho :	700 598	726 033	591 753	591 753
v hotovosti	41 403	41 403	9 965	9 965
ceniny	2 398	2 398	6 338	6 338
peniaze na ceste	1 120	251 555		
na bežných bankových účtoch	655 677	655 677	575 450	575 450
úverový limit-kontokorent	0	-225 000	0	0
Peňažné ekvivalenty z toho :	0	0	0	0
majetkové cenné				
dlžné cenné papiere			0	0
termínované vklady na bežných účtoch	0	0	0	0
prioritné akcie				
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty spolu :	700 598	726 033	591 753	591 753