

**BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s., 086 31 Bardejovské Kúpele**

**VÝROČNA SPRÁVA  
ZA ROK 2022**

## Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s.,  
086 31 Bardejovské Kúpele

Spoločnosť BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. (ďalej len spoločnosť) bola založená 25.11.1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 01.01.1997 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka 303/P). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 168 301.

Hlavnými činnosťami sú:

- poskytovanie ambulantnej a ústavnej kúpeľnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- organizovanie kongresov, sympózií a doškoľovaní,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach a prevádzkovanie pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- prenájom nehnuteľností,
- pohostinská činnosť,
- služby súvisiace so skrášľovaním tela,
- prevádzkovanie štadiónov, bazénov a plavární, golfových ihrísk, golfových dráh, tenisových kurtov, umelej soľnej jaskyne, solária, sauny, fitnesscentra, kryokomôr,
- a iné súvisiace činnosti.

Informácia o orgánoch účtovnej jednotky:

Predstavenstvo: JUDr. Ing. Jaroslav Komora – predseda  
Helena Bačová  
JUDr. Oľga Komorová  
Mgr. Oľga Bačová  
Ing. Tamara Šatanková  
Jozef Bača

Dozorná rada: Jozef Bača – predseda  
Mgr. Jaroslav Komora  
Ing. Alena Lipková  
Mgr. Hana Švirková, MPH  
Mgr. Miriam Hudáková

## 1) Sumarizačné finančné údaje

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR	2022	2021	2020
<b>Čistý obrat</b>	<b>14 354 656</b>	<b>10 276 804</b>	<b>10 045 085</b>
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>14 864 977</b>	<b>11 481 800</b>	<b>10 836 417</b>
Tržby z predaja tovaru	38 190	36 328	33 666
Tržby z predaja služieb	14 316 466	10 240 476	10 011 420
Aktivácia	7 047	2 709	4 563
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	481	38 055	6 166
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	502 793	1 164 232	780 602
<b>Náklady na hospodársku činnosť</b>	<b>12 981 487</b>	<b>10 967 337</b>	<b>11 669 331</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	33 259	29 719	29 494
Spotreba materiálu, energie	2 945 687	2 173 149	2 358 800
Služby	1 929 311	1 530 743	2 292 179
Osobné náklady	6 170 369	5 391 494	4 888 635
Dane a poplatky	121 646	134 834	135 736
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku	927 483	889 441	1 061 506
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	150	2 730	0
Opravné položky k pohľadávkam	751	2 438	2 657
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	852 831	812 789	900 324
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>1 883 490</b>	<b>514 463</b>	<b>- 832 914</b>
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>9 453 446</b>	<b>6 545 902</b>	<b>5 369 176</b>
Výnosy z finančnej činnosti	25 792	31 547	29 213
Náklady na finančnú činnosť	144 181	203 875	111 565
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-118 389</b>	<b>-172 328</b>	<b>- 82 352</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</b>	<b>1 765 101</b>	<b>342 135</b>	<b>- 915 266</b>
Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná	277 197	64 669	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená	101 663	-167 398	32 645
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>	<b>1 386 241</b>	<b>444 864</b>	<b>- 947 911</b>

Výsledok hospodárenia za rok 2022 je zisk vo výške 1 386 241 EUR. V porovnaní s rokom 2021 nastalo výrazné zlepšenie. Ale začiatok roka 2022 bol ešte stále ovplyvnený pandémiou koronavírusu COVID 19 a v prvých troch mesiacoch bola na podporu zamestnanosti využitá pomoc zo štátneho rozpočtu.

Celková posteľová kapacita v roku 2022 bola využitá v priemere na 62,58 %.

<b>SÚVAHA v EUR</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>SPOLU MAJETOK (aktíva)</b>	<b>20 452 386</b>	<b>19 287 404</b>	<b>20 273 398</b>
<b>Neobežný majetok</b>	<b>15 112 483</b>	<b>14 810 054</b>	<b>14 714 550</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	20 381	30 890	37 191
Dlhodobý hmotný majetok	13 157 763	13 229 692	13 225 808
Dlhodobý finančný majetok	1 934 339	1 549 472	1 451 551
<b>Obežný majetok</b>	<b>5 320 827</b>	<b>4 462 916</b>	<b>5 545 239</b>
Zásoby	100 531	84 344	83 553
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 478 205	1 950 653	2 016 680
Finančné účty	3 742 091	2 427 919	3 445 006
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>19 076</b>	<b>14 434</b>	<b>13 609</b>
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY (pasíva)</b>	<b>20 452 386</b>	<b>19 287 404</b>	<b>20 273 398</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>14 462 441</b>	<b>12 691 333</b>	<b>12 143 548</b>
Základné imanie	9 732 868	9 732 868	9 732 868
Zákonné rezervné fondy	1 871 102	1 782 129	2 031 094
Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 116 339	731 472	628 551
Výsledok hospodárenia minulých rokov	355 891	0	698 946
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 386 241	444 864	- 947 911
<b>Závazky</b>	<b>5 891 607</b>	<b>6 528 262</b>	<b>8 071 135</b>
Rezervy	148 937	41 087	57 096
Dlhodobé záväzky	412 698	313 507	486 695
Krátkodobé záväzky	2 448 925	1 980 421	1 968 297
Bankové úvery a výpomoci	2 881 047	4 193 247	5 559 047
dlhodobé bankové úvery	1 718 847	2 881 047	4 193 247
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	1 162 200	1 312 200	1 365 800
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>98 338</b>	<b>67 809</b>	<b>58 715</b>

## 2) Analýza záväzkov, pohľadávok a úverov

### a) Záväzky (okrem bankových úverov)

<b>Názov položky</b>	<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>Stav k 31.12.2021</b>
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>412 698</b>	<b>313 507</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35 705	38 177
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	376 993	275 330
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 448 925</b>	<b>1 980 421</b>
Záväzky po lehote splatnosti	39 249	30 132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 409 676	1 950 289

## b) Odložený daňový závazok

Výpočet odloženého daňového závazku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou</b>	<b>1 795 205</b>	<b>1 311 097</b>
<b>z toho:</b>		
Odpočítateľné	1 921 188	2 119 753
Zdaniteľné	125 983	808 656
<b>Sadzba dane z príjmov v %</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložený daňový závazok</b>	<b>376 993</b>	<b>275 330</b>
<b>Zmena odloženého daňového závazku</b>	<b>101 663</b>	<b>-167 398</b>
<i>Zaúčtovaná ako náklad</i>	<i>101 663</i>	<i>-167 398</i>

## c) Rezervy

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	41 087	148 937	41 087	0	148 937
z toho:					
<b>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>35 087</b>	<b>139 937</b>	<b>35 087</b>	<b>0</b>	<b>139 937</b>
Mzdy za dovolenku Vrátane sociálneho zabezpečenia	35 087	139 937	35 087	0	139 937
<b>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>6 000</b>	<b>9 000</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>9 000</b>
Overenie účtovnej závierky	6 000	9 000	6 000	0	9 000

## d) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 420 533	169 449	1 589 982
Pohľadávky s obchodné styku voči prepojeným ÚJ	149	108 852	109 001

Ostatné pohľadávky- z obchodného styku	515 809	60 597	576 406
Iné pohľadávky	901 047	0	901 047
Daňové pohľadávky a dotácie	3 528	0	3 528

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zaúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zaúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku v účtov.	Stav k 31.12.2022
Ostatné pohľadávky z obchod. styku	113153	750	2126	0	111777
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>113153</b>	<b>750</b>	<b>2126</b>	<b>0</b>	<b>111777</b>

#### e) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2022	Suma istiny v EUR k 31.12.2021
<b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>	<b>EUR</b>			<b>1 718 847</b>	<b>2 881 047</b>
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M +2,5% p.a.	20.7.2023	0	132 200
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M +2,0% p.a.	22.7.2024	244 671	499 671
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M +2,5% p.a.	20.5.2025	1 474 176	2 249 176
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho</b>	<b>EUR</b>			<b>1 162 200</b>	<b>1 312 200</b>
Úver – kreditné karty	EUR		-	0	0
Kontokorentný úver	EUR	EURIBOR 1M +2% p.a.	pri nedodržaní zmluv. podmienok	0	0
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M +2,5% p.a.	20.9.2022	0	125 200
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M + 2,5% p.a.	20.7.2023	132 200	282 000
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M + 2,0% p.a.	22.7.2024	255 000	255 000
Bankový úver investičný	EUR	EURIBOR 1M + 2,5% p.a.	20.5.2025	775 000	650 000

Na zabezpečenie investičných splátkových úverov pre ČSOB, a. s., Bratislava v zostatkovej výške 2 881 047 EUR boli založené tieto objekty: Alžbeta, Astória, Mier, František, Práčovňa, Lívia, Palmíra, Prístavba liečebného domu Ozón, Club pacientov, Mignon, Eva, Eta, Kúpeľná dvorana, Marína, Blanka, Kolonáda, Diana, Ozón, Kúpeľný dom a Hochel-Lujza.

### 3) Postavenie na trhu

#### a) Domáci trh

Ako konkurencia sa javia výhradné kúpele s rovnakým indikačným zameraním (choroby tráviaceho ústrojenstva, obehového ústrojenstva, ochorení obličiek a močových ciest, dýchacích ciest, pohybového ústrojenstva, gynekologických ochorení a niektorých chorôb z povolania. Nakoľko vo východoslovenskom regióne máme špecifické postavenie ako konkurenciu vnímame v podstate len Kúpele Vyšné Ružbachy, nemožno preto hovoriť o tvrdej konkurencii a problémoch z toho vyplývajúcich.

#### b) Zahranichný trh

Za základné negatívum možno označiť hlavne zlú infraštruktúru, ktorá sa prejavuje práve v tomto regióne, z čoho vyplýva aj značne horšie postavenie na konkurenčnom trhu. Kúpele na západnom Slovensku, či zahraničné kúpele (Poľsko, Rumunsko, ČR a Maďarsko) majú veľký náskok oproti kúpeľom na východe SR a možno ich vnímať ako silného konkurenčného partnera.

Hlavným predmetom činnosti BARDEJOVSKÝCH KÚPEĽOV a. s. je poskytovanie ambulantnej a ústavnej kúpeľnej starostlivosti v neštatnom zdravotníckom zariadení, ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach, pohostinská činnosť, organizovanie kongresov, sympózií a školení.

Z celkových výnosov z hospodárskej činnosti 14 864 977 EUR pripadá na tržby z predaja služieb 14 316 466 EUR, čo predstavuje 96,31 %, tržby z predaja tovaru vo výške 38 190 EUR predstavujú 0,26 % a ostatné tržby tvoria 3,43 %.

Odbyt je zabezpečovaný na domácom aj zahraničnom trhu. Celkovo sme odliečili 27 345 klientov, z toho 26 425 domácich (96,64%) a 920 zahraničných (3,36%).

Odbyt našich služieb v zahraničí zabezpečujeme v spolupráci s našimi obchodnými partnermi na základe zmluvných vzťahov. Najdôležitejším trhom je Česko.

### 4) Iné skutočnosti, na ktoré považuje spoločnosť za vhodné upozorniť

	2022	2021	2020
Počet klientov	27 345	18 029	17 117
z toho zahraniční	920	261	887
% zahr.	3,36	1,45	5,18
Celkové výkony (EUR)	14 890 769	11 513 347	10 865 630
z toho: tržby od cudzincov	296 238	63 370	108 408
% zahr.	1,99	0,55	1,00
Celkové náklady (EUR)	13 125 668	11 171 212	11 780 896
z toho: osobné náklady	6 170 369	5 391 494	4 888 635
% z celkových výkonov	47,01	48,26	41,50
Daň z príjmov splatná	277 197	64 669	0
Daň z príjmov odložená	101 663	-167 398	32 645
Výsledok hospodárenia po zdanení (EUR)	1 386 241	444 864	- 947 911
Investičná výstavba (EUR)	845 193	889 756	835 308
Prepočítaný počet pracovníkov	325	310	291

Rentabilita tržieb v %	9,31	3,86	-8,7
Všeobecná likvidita	1,42	1,34	1,64

Rentabilita tržieb vyjadruje koľko percent z tržieb tvorí čistý zisk.

Všeobecná likvidita (celková, resp. 3. stupňa) je počítaná ako pomer súčtu peňažných prostriedkov, krátkodobých pohľadávok a zásob ku krátkodobým záväzkom a bežným bankovým úverom. Celková likvidita v roku 2022 dosahuje hodnotu 1,42, to znamená, že na 1 EUR krátkodobých záväzkov a úverov pripadá 1,42 EUR finančného majetku podniku, krátkodobých pohľadávok a záväzkov.

**Finančné ukazovatele**  
Ratio analysis

2022

2021

v EUR

v EUR

<b>Pridaná hodnota v %</b>	$\frac{\text{Pridaná hodnota}}{\text{Tržby z predaja tovaru a služieb}}$	<b>65,82%</b>	<b>63,68%</b>
Gross profit margin			

<b>Celková likvidita</b>	$\frac{\text{Obežné aktíva}}{\text{Krátkodobé záväzky}}$	<b>1,42</b>	<b>1,34</b>
Current ratio			

\* krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1.5 -2.5, nie pod 1.0

<b>Bežná likvidita</b>	$\frac{\text{Obežné aktíva - zásoby}}{\text{Krátkodobé záväzky}}$	<b>1,39</b>	<b>1,32</b>
Quick ratio			

\* krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1,0 - 1.5

<b>Okamžitá likvidita</b>	$\frac{\text{Obež.aktíva - zásoby - krátk.pohl.}}{\text{Krátkodobé záväzky}}$	<b>1,00</b>	<b>0,73</b>

\* okamžitá platobná schopnosť, predpoklad podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 0.2 - 0.8

<b>Doba obratu pohľadávok</b>	$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby / počet dni}}$	<b>15</b>	<b>29</b>
Receivables days			

\*priemerná doba splácania pohľadávok

<b>Doba obratu záväzkov</b>	$\frac{\text{Záväzky}}{\text{Náklady na predaný tovar / počet dni}}$	<b>53</b>	<b>46</b>
Payables days			

\*priemerná doba splácania záväzkov

<b>Doba obratu zásob</b>	$\frac{\text{Zásoby}}{\text{Tržby/počet dní}}$	<b>3</b>	<b>3</b>
Inventory on hand			

\*priemerná doba držania zásob

<b>Krytie úrokov</b>	$\frac{\text{HV pred úrokmi a zdanením}}{\text{Nákladové úroky}}$	<b>31,13</b>	<b>8,71</b>
Interest cover			

\* minimálna 3, optimálna hodnota je 8

<b>Rentabilita celkového kapitálu</b>	$\frac{\text{HV}}{\text{Celkové aktíva}}$	<b>6,78%</b>	<b>2,31%</b>
ROA			

\*ROA - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia

<b>Rentabilita vlastného kapitálu</b>	<b>HV</b>	<b>9,59%</b>	
ROE	Vlastné imanie		<b>3,51%</b>

\* ROE - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia

## 5) Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2021 a 2022

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 zisk po zdanení vo výške 1 386 240,59 EUR. Predstavenstvo a. s. navrhuje nasledovné rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2022:

- rezervný fond (v zmysle § 217 Obch. zákonníka 20% z použiteľného zisku)
  - 277 248,12 EUR
- výplata dividend akcionárom
  - 145 000,-- EUR
  - z toho: PRAMENĚ, spol. s r. o., Bardejovské Kúpele (58%) - 84 100,-- EUR
  - Cerberus invest group, s. r. o. (42%) - 60 900,-- EUR
- prevod do nerozdeleného zisku - 963 992,47 EUR
- výplata dividend akcionárom z nerozdeleného zisku za rok 2021 - 355 891,25 EUR
  - z toho: PRAMENĚ, spol. s r. o., Bardejovské Kúpele (58%) - 206 416,93 EUR
  - Cerberus invest group, s. r. o. (42%) - 149 474,32 EUR

## 6) Dôležité skutočnosti z hľadiska vývoja hospodárenia spoločnosti a základné smery rozvoja v budúcom období

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. disponuje celoročnou kapacitou 1 121 postelí v celkovo 20 zariadeniach s jedno a dvojposteľovými izbami a apartmánmi bez prísteliek.

V roku 2022 sa situácia s COVID vírusom dostala pod kontrolu, ale počty klientov aj napriek tomu klesali aj počas ostatných mesiacov.

Manažment spoločnosti naplánoval tržby vo výške 13 278 tis. EUR a HV na úrovni 1 480 tis. EUR. Naše očakávania sa naplnili a celkové výnosy za rok 2022 boli vo výške 14 890 769 € a boli vyššie o **1 612 269** oproti plánu.

HV v roku 2022 bol 1 765 tis. EUR pred zdanením

V roku 2021 sa nezvládla hlavne oblasť nákladov, kde tržby klesali, ale náklady sa tomu úmerne neznižovali. Tie boli v roku 2021 vo výške 11 172 165 €.

Práve kvôli tejto nedôslednosti sa znížil plánovaný HV len na 335 434 €.

Obsadenosť kúpeľov bola v roku 2022 vyššia o viac ako 13,5% ako v roku 2021 a pobytové dni boli navýšené o viac ako 55 000 dní . /225 421 pobytových dní/

Mnohými investičnými a modernizačnými aktivitami sme aj v roku 2022 vytvorili vhodné podmienky pre nárast samoplatacej klientely a v roku 2022 sme predpokladali zvýšenie

o 50%, nakoniec sa to podarilo až o 60% a v celkovom finančnom vyjadrení v sume o 1 673 tis. EUR viac ako v roku 2021. Plán sa prekročil o viac ako 650 000 €.

Dôležitou zložkou tržieb akciovej spoločnosti v roku 2022 predstavoval tiež prenájom nebytových priestorov a za rok 2022 dosiahol výšku 340 tis. EUR, čo je viac o 74 tis. EUR ako rok predtým.

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s. aj v roku 2022 výrazne ovplyvnila pandémie Covid-19. Napriek tomu, že letná sezóna bola výborne rozbehnutá aj obsadenosť bola vysoká, kúpele dosahovali vynikajúce výsledky, príchodom ďalšej vlny pandémie sme zaznamenali výrazný pokles záujmu o liečbu v našich kúpeľoch. Od polovice augusta sme zároveň zaznamenávali veľký odliv covid klientov, kde sme do konca roka prišli o tržby viac ako 400 tis. EUR

Zdravie našich klientov je pre nás prioritou a preto sa snažíme aj v tejto neľahkej dobe pomáhať ľuďom v ich ťažkej situácii. Vnímame akútnu potrebu pomôcť ľuďom, ktorí prekonali Covid-19 a pociťujú pretrvávajúce zdravotné problémy aj po vyliečení z tohto ochorenia. Preto sme už koncom roka 2021 pripravili novinku vo forme pobytov pre ľudí trpiacich post-covidovým syndrómom, či už vo forme liečby cez zdravotnú poisťovňu alebo využitím liečebného pobytu POST COVID pre samoplatiacich klientov.

Tento pobyt je u klientov veľmi obľúbený a dopyt po ňom pokračoval aj v roku 2022.

V roku 2022 sme prijali štátnu pomoc:

Na udržanie zamestnanosti cez Ministerstvo práce cez tzv. KURZARBEIT vo výške 129 tis. €,

dotáciu za pokles tržieb cez Ministerstvo hospodárstva vo výške 24 tis. €,

dotáciu na opravy strechy na LD Dukla vo výške 50 000 EUR.

A dotáciu na zdravotníckych zamestnancov vo výške 286 tis. EUR

V nasledujúcom období sa akciová spoločnosť bude aj naďalej venovať získavaniu samoplatiacich klientov zo Slovenska, z Českej republiky ako aj zvyšovaniu počtu klientov slovenských zdravotných poisťovní. Pri napĺňaní týchto cieľov je najväčším rizikom možné obmedzenie schvaľovania kúpeľných návrhov zdravotnými poisťovňami. Po prepuknutí rusko – ukrajinského konfliktu je viac ako isté, že rusky hovoriaca klientela sa do slovenských kúpeľov tak skoro nevráti. Aj keď ukrajinská klientela sa postupne začína na Slovensku objavovať.

Ďalším významným prvkom na trhu cestovného ruchu, ktorého súčasťou sme aj my ako zdravotnícke zariadenie, je využívanie rekreačných poukazov domácej klientely, ktorá aj v tomto náročnom období trávila dovolenku na Slovensku. Každý pobyt je prispôbený tak, aby klient mohol využívať rekreačný poukaz a to pozitívne ovplyvňuje konzumné správanie klientov. Podporujeme zlepšenie zdravia a oslovovaním zamestnávateľov motivujeme zamestnancov na regeneráciu svojej sily. Zamestnanci sa tak vrátia do pracovného procesu oddychnutí, zregenerovaní, schopní a motivovaní podávať lepší pracovný výkon.

V roku 2022 sa nám podarilo vyhrať tender v rámci výberového konania vyhláseného Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou na pobyty českých klientov v rámci regiónu Ostrava.

Zmluvu sme uzatvorili so 4 zamestnávateľmi s celkovým počtom 300 klientov a tržbami viac ako 150 000 EUR. Jednalo sa o tieto spoločnosti:

Třinecké železářny, a.s.

Vítkovice Steel, a.s.

Nemocnice Šumperk, a.s

AGEL, a.s.

V rámci investičných aktivít v roku 2022 zrekonštruovali strechy na hoteloch Ozón a Balneoterapia za účelom umiestnenia fotovoltických panelov v sume viac ako 100 tis. EUR Vymenili sme strešnú krytinu na LD Dukla za cca 275 000 EUR, vymenilo sa niekoľko kotlov, maľovalo sa viacero budov a mnoho iných aktivít.

V roku 2023 priebežne pokračujú aj pozemkové úpravy, ktoré súvisia s prípravou výstavby športového a GOLFOVÉHO areálu, taktiež sa zintenzívnili rokovania s KPÚ ohľadom rekonštrukcie historickej budovy DUKLA, kde nám bol odsúhlasený projekt aj archeologický prieskum. Je pripravená štúdia na vonkajší wellness park. Zároveň sme si nechali vypracovať projekt na tzv. KÚPEĽNÚ PROMENÁDU – pešiu zónu.

V roku 2023 dokončíme projekt detského ihriska pri LD Valentína s rozpočtom vyše 60 tis. EUR a tiež výmenu dlažby pred kolonádou za viac ako 150 tis. EUR

Okrem toho sú rozpracované rokovania s KPÚ Prešov týkajúce sa rekonštrukcie fasády na LD Dukla, maľovanie striech na viacerých budovách a tiež rekonštrukcia LD Mier – 1. podlažie a LD Valentíny, kde pripravujeme zmenu indikačného zamerania pre detských klientov a rozšírenie o pohybový aparát. To by malo priniesť do kúpeľov viac návrhov a rýchlu návratnosť tejto investície.

Okrem iného sa pracuje aj na projekte fotovoltiky v sume viac ako 450 tis. EUR kvôli úspore energií.

V roku 2023 je naplánovaná suma 1 280 tis. EUR na investície a 480 tis. EUR na opravy v spoločnosti.

Plánované výnosy 2023:	19 025 600 €
Plánované náklady 2023:	16 638 600 €
Plánovaný HV 2022:	2 387 000 €
Plánované ošetrovacie dni:	249 000 dní

V rokoch 2024 – 2027 nám vzniká priestor na rozšírenie už existujúceho wellness spa pri hoteli Ozón. Jedná sa o dlhodobejší zámer, kde sa plánujeme sústrediť na najmodernejšie trendy v oblasti spa, beauty a wellness. Vybudovaním tohto zariadenia zvýšime kvalitu poskytovaných služieb hlavne pre samoplatcov a klientov hotela Alexander.

Veríme, že aj napriek nepriaznivej situácii v posledných 2-3 rokoch, vytvoríme reálne predpoklady na zvýšenie tržieb v nasledujúcich obdobiach a trvalo udržateľný rozvoj spoločnosti.

## 7) Prehľad akcionárov k 31.12.2022

Doteraz vydané akcie:

ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodn.	Stav
SK1120004322	akcia	na doručiteľa	zaknihované	293 247	33,19 EUR	voľne obchodovateľná
	kmeňová					

Akcionár	adresa	počet akcií	%
Cerberus invest group, s.r.o.	086 31 Bardejovské Kúpele 2037	123 163	42
PRAMEŇ, spol. s.r.o.	086 31 Bardejovské Kúpele	170 084	58

## 8) Ostatné

Vzhľadom k povahe činnosti spoločnosť nepodnikla žiadne špeciálne aktivity týkajúce sa životného prostredia v priebehu účtovného obdobia končiaceho 31. decembra 2022.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2022 žiadne obchodné podiely, dočasné listy alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich.

Spoločnosť nevynakladala v roku 2022 prostriedky na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

### **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

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

### **Informácie o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **Vyhlásenie**

Podľa našich najlepších znalostí výročná správa poskytuje pravdivý a verný obraz vývoja a výsledkov hospodárskej činnosti spoločnosti a po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom výročnej správy.

Prílohy výročnej správy:

Majetková a kapitálová štruktúra za rok 2022

Bardejovské Kúpele, 12.4.2023

  
**JUDr. Ing. Jaroslav Komora**  
predseda predstavenstva a. s.

# BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s., 086 31 Bardejovské Kúpele

## MAJETKOVÁ A KAPITÁLOVÁ ŠTRUKTÚRA

ROK 2022

<b>AKTÍVA</b>		<b>20 452 386 EUR</b>	
Spolu majetok	Dlhodobý nehmotný majetok	20 381 EUR	0,10%
	Dlhodobý hmotný majetok	13 157 763 EUR	64,33%
	Dlhodobý finančný majetok	1 934 339 EUR	9,46%

Obežný majetok	Finančné účty	3 742 091 EUR	18,30%
	Krátkodobé pohľadávky	1 478 205 EUR	7,23%
	Zásoby	100 531 EUR	0,49%
	Dlhodobé pohľadávky	-	-
	Časové rozlíšenie	19 076 EUR	0,09%

<b>PASÍVA</b>		<b>20 452 386 EUR</b>	
Vlastné imanie	Základné imanie	9 732 868 EUR	47,58 %
	Vlastné akcie	-	-
	Fondy zo zisku	1 871 102 EUR	9,15 %
	Oceňovacie rozdiely z prec.	1 116 339 EUR	5,46 %
	Výsledok hospod. min. rokov	355 891 EUR	1,74 %
	Výsledok hosp. za účt. obdobie	1 386 241 EUR	6,78 %

<b>Závazky</b>			
Rezervy	148 937 EUR	0,73 %	
Dlhodobé záväzky	412 698 EUR	2,02 %	
Krátkodobé záväzky	2 448 925 EUR	11,97 %	
Bankové úvery	2 881 047 EUR	14,09 %	
Časové rozlíšenie	98 338 EUR	0,48 %	

  
JUDr. Ing. Jaroslav Komora  
predseda predstavenstva a. s.

