

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s.

VÝROČNÁ SPRÁVA
O OBCHODNEJ ČINNOSTI
ZA ROK 2023

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s.
Winterova 29
921 29 Piešťany

Spoločnosť SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. mája 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. augusta 1996 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sa, vložka 181/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 34 144 790.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti,
- poskytovanie preventívnych, rehabilitačných a rekondičných pobytov,
- spolupráca s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania metodík a poskytovania zdravotníckych služieb,
- zabezpečenie rozvoja prírodných liečivých zdrojov, ich správnej funkcie a sledovanie ich chemických, fyzikálnych, hydraulických, hydrologických a hygienických parametrov,
- vykonávanie ubytovacích, stravovacích a s komplexnou kúpeľnou liečbou súvisiacich iných nezdravotníckych a zdravotníckych služieb v symbióze so zdravotníckymi zásadami odborných liečebných ústavov,
- a iné súvisiace činnosti.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predstavenstvo

Ing. Lev Novobilský – predseda predstavenstva, skončenie funkcie: 30.05.2023
Mark Nicholas Hennebry – člen predstavenstva, skončenie funkcie: 30.05.2023
Balázs Zoltán Kovács – člen predstavenstva, skončenie funkcie: 30.05.2023
Dr. Imre Deák – člen predstavenstva, skončenie funkcie: 30.05.2023
Mark Nicholas Hennebry – predseda predstavenstva, vznik funkcie: 31.05.2023
Tamás Farkas – člen predstavenstva
Mgr. Peter Bednarčík – člen predstavenstva, vznik funkcie: 03.02.2023
Ing. Emanuel Paulech – člen predstavenstva, vznik funkcie: 31.05.2023
Frank Halmos, člen predstavenstva, vznik funkcie: 31.05.2023
Denis Werian, člen predstavenstva, vznik funkcie: 31.05.2023

Dozorná rada

Ing. Pavel Říha
Mgr. Michaela Uhrínová
Mgr. Beáta Kubriczká
Bálint Erdős
Péter Dienes
Claire Dudley-Scales

1. Sumarizované finančné údaje:

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR	2023	2022
Čistý obrat	45 124 816	37 783 721
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	46 006 453	38 482 617
Tržby z predaja tovaru	1 275 678	1 058 810
Tržby z predaja vlastných výrobkov	4 125	0
Tržby z predaja služieb	43 693 396	36 566 706
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
Aktivácia	209 997	323 193
Tržby z predaja DHM a materiálu	4 477	2 524
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	818 780	531 384
Náklady na hospodársku činnosť spolu	46 545 952	41 668 676
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	428 096	347 014
Spotreba materiálu, energie	10 851 250	9 613 933
Služby	8 080 232	7 334 113
Osobné náklady súčet	18 864 300	16 555 506
Mzdové náklady	13 779 645	12 105 235
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	10 800	10 800
Náklady na sociálne poistenie	4 628 355	4 053 522
Sociálne náklady	445 500	385 949
Dane a poplatky	609 109	589 899
Odpisy DNM, DHM	4 269 584	4 242 687
Opravné položky k DNM, DHM	-68 824	141 525
Zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu	151	47
Opravné položky k pohľadávkam	20 068	3 020
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 491 986	2 840 932
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-539 499	-3 186 059
Pridaná hodnota	25 823 618	20 653 649
Výnosy z finančnej činnosti spolu	9 973	69 808
Kurzové zisky	154	2 234
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	9 819	67 574
Náklady na finančnú činnosť spolu	406 257	188 311
Nákladové úroky	349 742	126 973
Kurzové straty	2 659	2 286
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	25 805	28 036
Ostatné náklady na finančnú činnosť	28 051	31 016
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-396 284	-118 503
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-935 783	-3 304 563
Daň z príjmov	-144 776	-637 420
Daň z príjmov splatná	0	0
Daň z príjmov odložená	-144 776	--637 420
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-791 007	-2 667 142

Výsledok hospodárenia po zdanení v roku 2023 predstavoval stratu vo výške -791 tis. EUR, v predchádzajúcom období bola vykázaná strata vo výške -2 667 tis. EUR

Celkové výnosy 46 016 tis. EUR v roku 2023 boli oproti skutočnosti roku 2022 (38 552 tis. EUR) vyššie o 7 464 tis. EUR.

Na uvedený stav nemalo vplyv zvýšenie počtu prenocovaní, ale zvýšenie priemernej ceny ubytovania na hosťa oproti roku 2022 v priemere 58,9, na priemer za rok 2023 a to 75,5.

Celkové náklady Spoločnosti v roku 2023 boli 46 807 tis. EUR, čo predstavovalo zvýšenie o 5 587 tis EUR oproti roku 2022 (41 220 tis. EUR).

SÚVAHA v EUR	2023	2022
SPOLU majetok (aktíva)	65 102 932	66 353 521
Neobežný majetok	59 480 494	60 269 728
Dlhodobý nehmotný majetok	15 073	39 984
Dlhodobý hmotný majetok	59 465 621	60 193 231
Dlhodobý finančný majetok	0	36 513
Obežný majetok	4 798 626	5 376 602
Zásoby	542 118	438 855
Dlhodobé pohľadávky	2 370 835	2 379 014
Krátkodobé pohľadávky	1 398 983	767 288
Finančné účty	486 690	1 791 445
Časové rozlíšenie	823 612	707 191
SPOLU vlastné imanie a záväzky (pasíva)	65 102 932	66 353 521
Vlastné imanie	49 572 172	50 512 154
Základné imanie	50 106 818	50 106 818
Kapitálové fondy	783 784	783 784
Zákonné rezervné fondy	0	711 183
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-44 607	99 362
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-482 815	1 478 149
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-791 007	-2 667 142
Záväzky	15 482 013	15 782 147
Rezervy	966 468	1 007 007
Dlhodobé záväzky	41 538	204 334
Krátkodobé záväzky	5 384 984	5 289 365
Bankové úvery a výpomoci	9 089 023	9 281 441
dlhodobé bankové úvery	7 228 036	6 309 000
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	1 860 987	2 972 441
Časové rozlíšenie	48 747	59 220

2. Analýza záväzkov, pohľadávok a úverov

a) Záväzky (okrem bankových úverov)

Názov položky	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Dlhodobé záväzky spolu	41 538	204 334
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 538	204 334
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 384 984	5 289 365
Záväzky po lehote splatnosti	77 202	171 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 307 782	5 117 674

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2023 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2023 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	318 558	73 010	32 760	13 910	344 898
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	318 558	73 010	32 760	13 910	344 898
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	318 558	73 010	32 760	13 910	344 898
Krátkodobé rezervy, z toho:	688 449	452 764	429 644	90 000	621 569
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na konto pracovného času	78 709	2 630	0	0	81 339
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	252 371	237 391	234 144	0	255 618
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	331 080	240 021	234 144	0	336 957
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	74 969	19 000	9 000	0	84 969
Odmeny zamestnancom, odstupné a iné personálne náklady	168 456	100 235	78 456	90 000	100 235
Obratové zľavy	0	0	0	0	0
Poistenie majetku	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	34 058	18 815	34 058	0	18 815
Reklamácie	5 462	0	5 462	0	0
Nevyfakturované dodávky služieb	74 424	74 693	68 524	0	80 593
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	357 369	212 743	195 500	90 000	284 612

c) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	3 479 683	2 950 963
Pohľadávky po lehote splatnosti	292 865	195 340
Spolu	3 772 548	3 146 303

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

	Stav k 1.1.2023	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 958	22 056	0	1 987	37 027
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	16 958	22 056	0	1 987	37 027

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	0	-959 092
– zdaniťelné	4 625 812	1 554 008
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 974 896	8 316 386
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 016 149	1 871 373
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	2 016 149	1 871 373

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2023	2 016 149
Stav k 31. decembru 2022	1 871 373
Zmena	144 776
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-144 776
– zaúčtované do vlastného imania	0

e) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v eurách k 31.12.2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný H	EUR	3M EURIBOR+1,65%		2025-2032	787 036	787 036	0
Bankový úver investičný G	EUR	3M EURIBOR+1,75%		2025-2029	1 600 000	1 600 000	0
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%		2025-2028	1 600 000	1 600 000	2 000 000
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2025-2026	420 000	420 000	700 000
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2025-2028	1 579 000	1 579 000	2 031 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2025-2028	1 242 000	1 242 000	1 578 000
					7 228 036	7 228 036	6 309 000
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný H	EUR	3M EURIBOR+1,65%		2024	62 500	62 500	0
Bankový úver investičný G	EUR	3M EURIBOR+1,75%		2024	320 000	320 000	0
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%		2024	400 000	400 000	400 000
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2024	280 000	280 000	280 000
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2024	452 000	452 000	452 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2024	336 000	336 000	336 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1,15%		31.10.2024	0	0	1 499 554
Kreditné karty Tatrabanka	EUR				10 487	10 487	4 887
					1 860 987	1 860 987	2 972 441
Spolu					9 089 023	9 089 023	9 281 441

Na zabezpečenie investičného úveru C v zostatkovej výške 1 578 000 EUR (k 31.12.2022 1 914 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 2 031 000 EUR (k 31.12.2022 2 483 000 EUR), investičného úveru E v zostatkovej výške 700 000 EUR (k 31.12.2022 980 000 EUR), investičného úveru F v zostatkovej výške 2 000 000 EUR (k 31.12.2022 2 400 000 EUR), investičného úveru G v zostatkovej výške 1 920 000 EUR (k 31.12.2022 0 EUR) a investičného úveru H v zostatkovej výške

849 536 EUR (k 31.12.2022 0 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace, ku Pitnému pavilónu, k Akumulačnej stanici, k liečebnému domu Cyril, ku Kaviarni Diamant, k administratívnej budove a k laboratóriu.

Na zabezpečenie kontokorentného účtu s úverovým rámcom 10 000 000 EUR, ktorý bol k 31. decembru 2023 čerpaný vo výške 0 EUR (k 31.12.2022 1 499 554 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleónskym kúpeľom, ku kúpeľným domom Pro Patria, Balnea Grand Splendid, Balnea Palace, Irma a Thermia Palace, ku Pitnému pavilónu, k Akumulačnej stanici, k liečebnému domu Cyril, ku Kaviarni Diamant, k administratívnej budove a k laboratóriu.

3. Postavenie na trhu

- a) domáci trh,
Ako konkurencia sa javia výhradne kúpele s rovnakým indikačným zameraním - liečba chorôb pohybového aparátu a neurologické ochorenia. Ide hlavne o kúpele Trenčianske Teplice, Rajecké Teplice a Dudince, avšak zatiaľ sa medzi týmito nešťátnymi zdravotníkmi zariadeniami výrazne neprejavujú konkurenčné problémy.
- b) zahraničný trh.
Silnou konkurenciou sú hlavne kúpele v ČR, Maďarsku, Rumunsku a v Poľsku.

Hlavným predmetom činnosti SLOVENSKÝCH LIEČEBNÝCH KÚPELOV PIEŠŤANY, a. s. je poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti pre domácich a zahraničných pacientov, poskytovanie ubytovacích, stravovacích a doplnkových služieb spojených s hlavným predmetom činnosti.

Z celkových výnosov 46 016 tis. EUR pripadá na tržby za predaj služieb 43 693 tis. EUR, na tržby za predaj tovaru 1 276 tis. EUR, na tržby za predaj vlastných výrobkov 4 tis. EUR a ostatné výnosy 1 043 tis. EUR

Odbyt je zabezpečovaný na domácom aj zahraničnom trhu. Celkove mala Spoločnosť 52 055 klientov, z toho bolo 35 938 domácich a 16 117 zahraničných.

Na domácom trhu prevládajú samoplátcovia (28 147 osôb), potom nasledujú klienti cez zdravotné poisťovne (6 259 osôb).

Prevažná časť zahraničnej klientely je zabezpečovaná v spolupráci s obchodnými partnermi v zahraničí na základe zmluvných vzťahov. V roku 2023 mala Spoločnosť klientov zo 82 krajín sveta, pričom hostia z TOP 10 štátov predstavujú 84,9 % zahraničných klientov. Najdôležitejším trhom je Česko s podielom 35,9 %, Izrael 16,2%, Nemecko 11,2 %, Kuvajt 4,6 %; Rakúsko 3,7%; USA 3,4 %; Ukrajina 3 %; Saudská Arábia 2,6%; Maďarsko 2,3% Poľsko 1,9%; ostatných 72 štátov má podiel 15,2 %.

Iné skutočnosti, na ktoré považuje Spoločnosť za vhodné upozorniť:

	v tis. EUR	
	2023	2022
Počet klientov	52 055	53 990
z toho zahraniční	16 117	15 415
% zahr.	30,9	28,5
Celkové výnosy (tis. EUR)	46 016	38 522
z toho: tržby od cudzincov	17 227	15 094
% zahr.	37,43	39,18
Celkové náklady (tis. EUR)	46 807	41 220
Náklady na hospodársku činnosť	46 546	41 669
z toho: osobné náklady	18 864	16 555
Náklady na finančnú činnosť	406	188
Daň z príjmov	-145	-637
Strata / zisk po zdanení (tis. EUR)	-791	-2 667
Investície - prírastky (tis. EUR)	3 641	2 300
Prepočítaný počet pracovníkov	787	737
Rentabilita tržieb %	-2,09	-8,75

Všeobecná likvidita	0,34	0,36
---------------------	------	------

Rentabilita tržieb je počítaná zo zisku pred zdanením a z tržieb za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb. Ukazovateľ rentabilita tržieb, tzv. zisková marža, vyjadruje percentuálny podiel zisku (straty) na 1 EUR tržieb.

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 2023 dosahuje hodnotu 0,34 to znamená, že na 1 EUR krátkodobých záväzkov a úverov pripadá 0,34 EUR finančného majetku podniku, krátkodobých pohľadávok a zásob.

Dňa 6. júna 2008 bola zapísaná do obchodného registra spoločnosť PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s. (PLKS), ktorá je 100% dcérskou spoločnosťou SLKP. Základné imanie vo výške 33 194 EUR a rezervný fond vo výške 3 319 EUR boli plne splatené. PLKS doteraz neposkytla žiadne služby (nečinná spoločnosť). Účelom vytvorenej spoločnosti je prebratie služieb kúpeľnej starostlivosti v Smrdákoch.

Dňa 1.8.2023 došlo k zlúčeniu spoločnosti PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s so spoločnosťou SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. pričom Spoločnosť SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s. sa stala nástupnícou spoločnosťou.

4. Návrh na vyrovnanie straty za rok 2023

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 stratu vo výške 791 tis. EUR. Návrh valnému zhromaždeniu na vyrovnanie straty za rok 2023:

Návrh na vyrovnanie straty 2023	
	EUR
Výsledok hospodárenie 2023 – strata	-791 007
- zo zákonného rezervného fondu	0
- z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
- na neuhradenú stratu minulých rokov	791 007

5. Dôležité skutočnosti z hľadiska vývoja hospodárenia spoločnosti

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2024, spracovávaného v druhej polovici roku 2023, Spoločnosť plánovala výnosy vo výške 49 588 tis. EUR, náklady 48 907 tis. EUR a hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 681 tis. EUR.

Za rok končiaci sa 31. decembra 2023 Spoločnosť vykázala čistú stratu vo výške 791 007 EUR. Čistý obežný majetok Spoločnosti k 31. decembru 2023 predstavoval 4 798 626 EUR. Spoločnosť vykazuje zdroje vo výške 486 690 EUR vo forme peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov.

Správnosť predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti závisí od nepretržitej dostupnosti úverov na základe dodržania úverových kovenantov. Spoločnosť má k dispozícii kontokorentný úver vo výške 10 000 000 EUR k 31. decembru 2023 (celkový rámec kontokorentného úveru je vo výške 10 000 000 EUR, z toho záväzná časť je 8 000 000 EUR a nezáväzná časť je 2 000 000 EUR). Ako je tiež popísané v časti E bod 14. Bankové úvery, Spoločnosť má bankové úvery vo výške 9 089 023 EUR (z ktorých 1 860 987 EUR je vykázaných ako krátkodobé). V súvislosti s bankovými úvermi Spoločnosť musí dodržiavať kovenanty, pomer vlastného imania a pomer krytia dlhovej služby, oba kovenanty boli v roku 2023 splnené.

Na základe týchto faktorov, vedenie Spoločnosti má opodstatnené očakávania, že Spoločnosť má adekvátne zdroje a dostatočné úverové možnosti a dospelo k záveru, že vyššie uvedené faktory, ktoré sa zobrali do úvahy pri formovaní tohto úsudku nepredstavujú významnú neistotu súvisiacu s udalosťami alebo podmienkami, ktoré môžu vyvolať závažné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní v činnosti Spoločnosti.

Spoločnosť sa zameriava na rozšírenie obchodných aktivít na nových trhoch ako napríklad Poľsko, škandinávské krajiny, stredomorské krajiny. Snaží sa posilniť geografickú diverzifikáciu a redukovať tak pretrvávajúce riziko zníženia výnosov z krajín Blízkeho východu a Izraela.

Dodávateľské vzťahy sú na rok 2024 zmluvne zabezpečené, pričom ide o obchodné vzťahy v oblasti dodávok služieb, materiálov a investičných akcií.

Aj v roku 2024 Spoločnosť primárne uvažuje s rozšírením sortimentu poskytovaných služieb hlavne medicínskeho charakteru, avšak s ohľadom na aktuálnu situáciu a požiadavky na trhu.

6. Riadenie finančného rizika

V dôsledku svojich činností je Spoločnosť vystavená rozličným finančným rizikám: trhovému riziku (vrátane kurzového rizika, úrokového rizika a cenového rizika), úverovému riziku a riziku likvidity. Medzi hlavné finančné nástroje spoločnosti patria pohľadávky a záväzky z obchodného styku a peniaze. Použitie týchto finančných nástrojov je zamerané najmä na minimalizovanie negatívnych dôsledkov na finančnú situáciu spoločnosti.

Spoločnosť poskytuje služby a tovar na domácom trhu najmä domácim a zahraničným klientom z krajín Európskej únie a preto je väčšina jej výnosov, nákladov a krátkodobých bankových vkladov a úverov denominovaná v eurách. Spoločnosť je vystavená riziku zmeny kurzu EUR voči CZK a USD. Vedenie spoločnosti však nepovažuje kurzové riziko za významné vzhľadom k rozsahu obchodov v cudzích menách.

Spoločnosť je vystavená riziku úrokovej sadzby v dôsledku dlhodobých a krátkodobých úverov.

Riziko úrokových sadzieb na dlhodobých úverov Spoločnosť čiastočne eliminuje obstaranou úrokovou opciou zo dňa 1.7.2022, ktorá fixuje úrokovú sadzbu na úrovni 1%. Úrokovou opciou je zabezpečená istina investičného úveru v zostatkovej hodnote 3 578 tis. EUR k 31.12.2023.

Úverové riziko pri krátkodobých úveroch vzniká najmä v súvislosti so vstupom do obchodných vzťahov v rámci realizácie predaja služieb. Spoločnosť má zavedené pravidlá kredit manažmentu, ktoré zabezpečujú elimináciu vzniku kreditného rizika alebo vzniku zvýšenej koncentrácie rizika. Spoločnosť využíva nástroje na riadenie rizika na základe individuálneho posudzovania jednotlivých partnerov. Predaj služieb na splatnosť bez žiadosti zálohy sa realizuje iba s zákazníkom s dobrou bonitou, ratingom alebo s primeranou históriou splácania záväzkov. Hoci by návratnosť pohľadávok mohla byť ovplyvnená ekonomickými faktormi, vedenie spoločnosti si nie je vedomé významného rizika, ktoré by mohlo spôsobiť stratu pre spoločnosť okrem výšky zaúčtovaných opravných položiek. Úverové riziko v súvislosti s peňažnými prostriedkami a peňažnými nástrojmi, vkladmi v bankách a finančných inštitúciách spoločnosť minimalizuje uskutočňovaním finančných transakcií výlučne prostredníctvom bánk a finančných inštitúcií s vysokým ratingom.

Obozretné riadenie rizika likvidity znamená udržanie si dostatočného množstva peňažných prostriedkov. Spoločnosť pravidelne monitoruje pohyby finančných prostriedkov na bankových účtoch. Plán peňažných tokov sa pripravuje na dennej báze. Služi na zistenie momentálnej potreby hotovosti a ak má Spoločnosť dostatok zdrojov, umožňuje ich investičné využitie.

7. Prehľad akcionárov

Doteraz vydané akcie:

ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodnota	Opis práv
SK1120004033	01	1	zaknihovaná	1 509 518	33,193919 EUR	neobchodovateľné

	Akcionár	Adresa	počet akcií	%
1	DRENCAN LIMITED	CP House Otterspool Way, 25 8JJ Watford WD, GB	996 131	65,99
2	Léčebné lázně Mariánské Lázně a.s.	Masarykova 22, 353 29 Mariánské Lázně, CZ	362 284	24,00
3	Mesto Piešťany	Námestie SNP č.3, 921 45 Piešťany, SK	151 102	10,01
4	Obec Smrdáky	906 03 Smrdáky, SK	1	0,00
Akcie SLKP, a.s.			1 509 518	100,00

8. Vyhlásenie o správe a riadení

Metódy riadenia a zverejňovanie informácií – spoločnosť pri riadení svojej činnosti vychádza zo všeobecne platnej legislatívy a interných predpisov.

Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík – systém vnútornej kontroly je tvorený vzájomne zosúladenými metódami, postupmi, pravidlami a opatreniami, ktoré sú súčasťou vnútropodnikových smerníc a zabezpečujú jednotlivé procesy činnosti spoločnosti.

Činnosť Valného zhromaždenia ako aj ostatných orgánov spoločnosti sa riadi stanovami spoločnosti a to konkrétne časťou IV. Orgány spoločnosti. Práva a povinnosti akcionárov sú obsahom časti III. Akcionári, stanov spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti v priebehu roku 2023 zasadalo štyrikrát. Na zasadnutiach boli prijímané stanoviská k aktuálnym problémom ekonomického vývoja v zmysle stanov spoločnosti. Dozorná rada zasadala v priebehu roka 2023 dvakrát.

Spoločnosť nemá uzatvorené dohody s členmi orgánov spoločnosti alebo zamestnancami, na základe ktorých by im mala poskytnúť náhradu alebo plnenie po skončení ich funkcie a pracovného pomeru. Postupuje sa podľa kolektívnej zmluvy a Zákonníka práce.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

10. Ostatné

Vzhľadom k povahe činnosti Spoločnosť nepodnikla žiadne špeciálne aktivity týkajúce sa životného prostredia v priebehu účtovného obdobia končiaceho 31.12.2023.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2023 žiadne obchodné podiely, dočasné listy alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich.

Spoločnosť nevynakladala v roku 2023 prostriedky na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

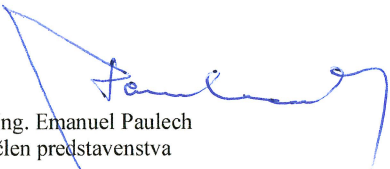
Vyhlásenie

Podľa našich najlepších znalostí výročná správa poskytuje pravdivý a verný obraz vývoja a výsledkov hospodárskej činnosti Spoločnosti.

Prílohy výročnej správy:

- Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31. 12. 2023

Piešťany, dňa 15. 03. 2024


Ing. Emanuel Paulech
člen predstavenstva


Mgr. Peter Bednarčík
člen predstavenstva