



Výročná správa 2016

Obchodné meno: KÚPELE ŠTÓS, a.s.

Sídlo: Štós – kúpele 235, 044 27 Štós

Deň zápisu: 01.10.1995

IČO: 31 714 463

DIČ: 2020496676

IČ DPH: SK2020496676

Údaje o registrácii: OR OS Košice I, Oddiel Sa, Vložka číslo 652/V

Štruktúra vlastníkov k 31.12.2016

Akciová spoločnosť Kúpele Štós, a.s. mala v roku 2016 týchto akcionárov :

FROBAD s.r.o., Štós – kúpele / 61%/ akcií, Všeobecná zdravotná poisťovňa /34%/, Obec Štós /5%/ .

Druh cenných papierov – kmeňová

Forma – na doručiteľa

Podoba – zaknihovaná

Menovitá hodnota akcií – 1 119 994,00 EUR, t.j. 32 941 akcií, menovitá hodnota jednej akcie 34,00 EUR, Rozsah splatenia 1 119 994, 00 EUR

Opis práv s cennými papiermi – v rozsahu práv akcionára podľa OZ

Dlhopisy neboli vydané

Orgány spoločnosti

Predstavenstvo

Predstavenstvo spoločnosti zasadalo pravidelne.

Podstatným predmetom jeho rokovaní bolo pravidelné posudzovanie vývoja hospodárenia kúpeľov, koncepčných zámerov a schvaľovanie súvisiacich dokumentov, kontrola ich plnenia a posudzovanie účinnosti riadenia výkonného vedenia spoločnosti.

Členovia Predstavenstva sa zúčastňovali jedenkrát týždenne porád výkonného vedenia spoločnosti.

V hodnotenom období pôsobila šesťčlenná dozorná rada, ktorá rovnako pravidelne zasadala, plniac si svoje úlohy dané jej stanovami.

Prehľad činností vykonávaných v roku 2016

- Ústavná zdravotná starostlivosť v prírodných liečebných kúpeľoch, tzv. komplexná kúpeľná starostlivosť (UZS PLK)
- Ústavná zdravotná starostlivosť v liečebni (UZSL)
- Liečebno-rehabilitačné pobyty pre zamestnancov podnikov pracujúcich v rizikovom prostredí (LRP).
- Programové medicínske wellness pobyty a wellness pobyty aj relaxačné pobyty pre samoplatcov so zameraním na zdravý životný štýl a boj proti súčasným civilizačným chorobám (Chrbtica, Lúnia, Manager, Zdravý hlas).
- Firemné akcie.
- Pobyty pre seniorov.
- Víkendové pobyty.
- Veľkonočné pobyty.
- Spoločenské akcie na kľúč.
- Pobyty bez poskytovania zdravotnej starostlivosti (ubytovacie a stravovacie služby).
- Ambulantne poskytovaná zdravotná starostlivosť

Ekonomika

Hospodárskym výsledkom spoločnosti pred zdanením bol v roku 2016 zisk vo výške 75 500,69 EUR, po zdanení zisk vo výške 66 994,81 EUR.

Vybrané ukazovatele hospodárenia v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2015	2016
Výnosy spolu	1 900 802,23	1 951 753,10
Náklady spolu	1 878 238,70	1 884 758,29
HV po zdanení	22 563,53	66 994,81
Vybrané náklady:		
Spotreba materiálu	277 138,57	263 246,09
Spotreba energie	123 877,12	113 397,60
Osobné náklady	779 074,85	824 327,26
Odpisy majetku	197 931,23	199 440,04
DPH – cez prepoč. koeficient	95 544,52	87 739,66
Úroky	39 929,67	30 928,03
Dane a poplatky	5 357,50	5 492,18

Výnosy

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú výnosy vyššie o 50 950,77 EUR.

Dosiahnuté tržby z predaja tovaru vo výške 80 168,97 EUR boli vyššie v porovnaní s tržbami

v roku 2015 o 4 202,70 EUR.

Tržby z predaja tovaru sa realizovali v strediskách :

- Recepčia 25 289,04 EUR , pokles oproti minulému roku o 2 516,71 EUR
- Kaviareň 53 495,30 EUR, nárast oproti minulému roku o 6 394,73 EUR
- Tržby z Grand Prix 1 384,63 EUR, nárast oproti minulému roku o 324,66 EUR

Tržby z predaja služieb

Dosiahnuté tržby z predaja služieb boli vo výške 1 806 401,41 EUR, čo predstavuje v porovnaní s minulým rokom nárast o 55 415, 56 EUR (103,2 %).

Tržby od zdravotných poisťovní tvorili v roku 2016 87,6 % z dosiahnutých tržieb za poskytované služby. V absolútnej výške dosiahli tržby od zdravotných poisťovní objem 1 583 002,- EUR.

Nárast tržieb za služby poskytované pre liečebňu na základe zmluvy o outsourcingu je aj z dôvodu , že akciová spoločnosť upravila od 1.3.2016 cenu za jeden ošetrovací deň o 2,50 EUR na 40,00 EUR/deň.

Vývoj tržieb podľa poisťovní je nasledovný:

	2015	r. 2016	% k roku 2015
VŠZP	298 495	301 570	101,03
Dôvera	140 325	129 518	92,30
Union	55 444	53 176	95,91
Tržby liečebne	1 021 200	1 098 738	107,60
V tom: VŠZP	813 075	859 935	105,76
Dôvera	148 088	167 213	112,91
UNION	60 037	71 590	119,24
Tržby spolu od ZP	1 515 464	1 583 002	104,46

Tržby za poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov LRP boli v roku 2016 v absolútnej výške 49 406,51 EUR , čo je v porovnaní s minulým rokom pokles o 24 901,00 EUR.

	2016	2015	2014
Počet lôžok	242	242	242
Maximálne lôžko dni	88 330	88 330	88 330
Skutočné lôžko dni:	42 504	42 876	41 979
V tom: dospelí	33 592	33 263	30 830
deti	8 912	9 613	11 149
Percento využitia	48,12	48,54	47, 53

Z medziročného porovnania percentuálneho využitia lôžkovej kapacity vyplýva, že dosiahnuté priemerné percento využitia lôžkovej kapacity v roku 2016 vo výške 48,12% predstavuje oproti predchádzajúcemu roku 2015 nepatrný pokles o 0,42 %.

V roku 2016 navštívilo KÚPELE 3 629 klientov (pacienti a hostia, ktorým nebola poskytnutá zdravotná starostlivosť) čo je o 23 klientov viac ako v roku 2015.

Z tohoto počtu predstavovali v roku 2016 pacienti liečebne 2 488 hostí (68,6%), čo je o 59 hostí viac ako v roku 2015.

Kúpeľnú liečbu absolvovalo 637 pacientov , čo je v porovnaní s rokom 2015 pokles o 16.

Z ostatných poskytovaných doplnkových služieb sú to predovšetkým tržby z Vitálneho vodného sveta a bazéna, ktoré boli v roku 2016 vo výške 39 408,10 EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 6 850,46 EUR.

Tržby za ostatné poskytované procedúry dosiahli úroveň 3 367,70 EUR, čo je zase o 539,16 EUR menej, ako v roku 2015.

Tržby za inhalácie v jaskyni boli vo výške 6 727,92 EUR, čo je nárast o 721,22 EUR.

Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku. #

Do týchto tržieb z predaja dlhodobého hmotného majetku bola v súlade s účtovnými predpismi účtovaná v roku 2016 tržba - spätný leasing – liečebného domu Slniečny lúč vo výške 1 684,67 EUR ročne. Ďalej bola dosiahnutá v roku 2016 tržba z predaja opotrebovaného DHM vo výške 5 916,67 EUR.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Najväčšiu položku ostatných výnosov z hospodárskej činnosti tvorila pomerná časť dotácie zo štrukturálnych fondov EÚ poskytnutá na projekt Vodný svet vo výške 17 790,60 EUR a pomerná časť dotácie na II. etapu rekonštrukcie Hlavnej budovy vo výške 18 451,56 EUR. Tieto výnosy sú zahrnuté do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi tohto majetku .

Náklady

Celkové náklady spoločnosti za rok 2016 boli vo výške 1 884 758,29 EUR.

Pri tržbách za predaný tovar vo výške 80 168,97 EUR bola obchodná marža vo výške 37 746,31 EUR.

Výrobná spotreba

Spotreba najvýznamnejšej položky materiálu – potravín bola v roku 2016 vo výške 147 924,19 EUR. Priemerná stravná jednotka bola v roku 2016 vo výške 3,48 EUR.

V oblasti nákladov na energie sa spotreba zemného plynu na jeden lôžko deň znížila v roku 2016 na úroveň 1,47 EUR oproti 1,71 EUR / lôžko deň dosiahnutých nákladov za spotrebovaný zemný plyn v roku 2015. Spotreba elektrickej energie v roku 2016 bola 1,20 EUR na jeden lôžko deň, oproti 1,18 EUR na jeden lôžko deň v roku 2015.

Na hospodárení spoločnosti sa v roku 2016 podieľalo priemerne 84 zamestnancov v evidenčnom stave, ktorých priemerná mzda bola 518,49 EUR, čo je nárast oproti roku 2014 o 18,85 EUR. V priebehu roka bolo uzavretých 25 dohôd o vykonaní práce a pracovnej činnosti, na ktoré sa vynaložilo 34 051,33 EUR.

Vývoj miezd

Ukazovateľ	2016	2015
Evidenčný počet pracovníkov	84	83
Mzdy bez odmien štatutárov a dohôd v EUR	587 292,22	558 714,64
Priemerná mzda v EUR	549,65	518,49

V roku 2016 boli odpisy vo výške 199 440,04 EUR a náklady tvorené z neuplatnenej DPH sú vo výške 87 739,66 EUR.

Nákladové úroky sa v porovnaní s minulým rokom znížili o 9 001,64 EUR a sú vo výške 30 928,03 EUR. Tvorené sú z investičných úverov od Poštovej banky, kontokorentného úveru od Poštovej banky a z úrokov vyplývajúcich z leasingových zmlúv.

Analýza rentability

O výkonnosti spoločnosti komplexne vypovedajú ukazovatele rentability, v ktorých sa syntetizujú stránky finančnej situácie.

Prehľad o jednotlivých ukazovateľoch rentability poskytuje nasledovná tabuľka:

Ukazovateľ	2015	2016	absol. prírastok
Rentabilita tržieb	1,19 %	3,43%	2,24
Rentabilita nákladov	1,20 %	3,55 %	2,35
Rentabilita vlastného kapitálu	1,47 %	4,18 %	2,71
Rentabilita celkových aktív	0,78 %	2,39%	1,61

Oproti roku 2015 sa v roku 2016 rentabilita jednotlivých položiek majetku, tržieb a nákladov zvýšila z dôvodu, že v roku 2016 bol zisk po zdanení podstatne vyšší ako v roku 2015.

Ziskovosť spoločnosti sa zvýšila v roku 2016 oproti roku 2015 z 1,19% na 3,43%. Na rovnakej úrovni, ako ziskovosť spoločnosti, sa nachádza aj **nákladovosť** spoločnosti. Sto EUR vynaložených nákladov priniesie 3,55 EUR zisku.

Pokiaľ ide o **rentabilitu vlastného kapitálu** možno konštatovať, že sto EUR vlastných zdrojov prinieslo 4,18 EUR zisku v roku 2016, čo je o 2,71 EUR viac ako v roku 2015.

Rentabilita celkových aktív sa v roku 2016 tiež zvýšila. Sto EUR majetku spoločnosti prinieslo 2,39 EUR zisku v roku 2016 a v roku 2015 to bolo 0,78 EUR zisku. Ide o nárast celkovej návratnosti vloženého majetku.

Ukazovatele aktivity vyjadrujú, ako efektívne podnik hospodári so svojím majetkom. Vyjadrujú, koľkokrát sa obráti určitý druh majetku za stanovený časový interval – počet obrátok, alebo merajú dobu obratu, počas ktorej je majetok viazaný v určitej forme. Efektívne hospodárenie je základom pre znižovanie nákladovosti a vytvára podmienky pre dosahovanie zisku, ktorý je nevyhnutný pre dlhodobú existenciu podniku.

Nasledujúca tabuľka informuje o tom ako podnik využíva jednotlivé majetkové zložky:

Ukazovateľ	2015	2016	Abs. prír.
Obrat celkových aktív	0,65	0,70	0,05
Obrat obežných aktív	5,10	4,65	- 0,45
Obrat neobežných aktív	0,75	0,82	0,07
Doba inkasa pohľadávok	66,97	74,18	7,21
Doba splácania záväzkov	74,42	70,26	- 4,16
Doba obratu zásob	3,81	3,11	- 0,70
Doba obratu aktív	573,57	536,84	-36,73

Jednotka majetku spoločnosti za rok 2016 vyprodukovala 0,70 jednotiek výnosov, čo predstavuje mierne zvýšenie oproti roku 2015 .

Obežný majetok vyprodukoval v roku 2016 4,65 násobnú hodnotu výnosov.

Doba inkasa pohľadávok sa predĺžila o 7 dní, to znamená, že spoločnosť priemerne zinkasovala pohľadávky v roku 2016 za 74 dní a v roku 2015 odberatelia uhradili pohľadávky po dobu 67 dní. Pokiaľ ide o záväzky, doba úhrady krátkodobých záväzkov v roku 2016 je približne 70 dní, čo je o 4 dni menej oproti roku 2015.

Analýza zadlženosti

Ukazovateľ celkovej zadlženosti vyjadruje podiel cudzích zdrojov na celkových pasívach spoločnosti, čiže stav krytia majetku spoločnosti záväzkami. Jeho hodnota by nemala prekračovať 50%. Pri prekročení sa spoločnosť stáva závislou na cudzích zdrojoch a je ohrozená jej finančná samostatnosť.

V roku 2016 tvorili cudzie zdroje 42,9% z hodnoty zdrojov financovania. V roku 2015 to bolo 47,2, teda mierne viac.

Výpočet základu dane z príjmov za rok 2016

P.č. Popis položky	Riadok DP	Údaj za účt. jednotku
1. Výsledok hospodárenia pred zdanením	100	75 500,69
2. Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	200	86 133,13
Spotreba PHM	130/3	2 575,56
Náklady na reprezentáciu	130/6	9 719,19
Tvorba OP neuznaná	130/9	939,60
Tvorba rezerv neuznaná	130/10	19 665,00
Sumy podľa § 17 ods. 19- nezaplatené	140	2 958,02
Rozdiel, o ktorý účtovné odpisy prevyšujú		
Daňové odpisy	150	48 983,72
Ostatné položky	180	1 292,04
3. Položky znižujúce výsledok hospodárenia	300	20 911,64
Príjmy nezahrňované do základu dane	240	0,19
Sumy podľa par. 17 ods 19 zákona	270	2 891,41
Ostatné položky	290	18 020,04
Základ dane	400	140 722,18
Daň z príjmov z bežnej činnosti		8 505,88
- Splatná		30 958,88
- Odložená		-22 453,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení		66 994,81 EUR

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdelenie zisku po zdanení rozdeliť takto:

- 10% prídel do rezervného fondu spoločnosti.....6 699,50 EUR
- Zníženie neuhradenej straty minulých rokov.....15 505,23 EUR
- Ponechať ako nerozdelený zisk44 790,08 EUR

Vplyv na životné prostredie

Základnou činnosťou spoločnosti je poskytovanie zdravotnej starostlivosti a služieb cestovného ruchu.

V oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti, Kúpele Štós poskytujú ústavnú aj ambulantnú zdravotnú starostlivosť. V oblasti ústavnej zdravotnej starostlivosti Kúpele Štós poskytovali v roku 2016 komplexnú kúpeľnú starostlivosť, t.j. ústavnú zdravotnú starostlivosť v prírodných liečebných kúpeľoch (UZS PLK), poskytovali aj ústavnú zdravotnú starostlivosť v liečebni (UZSL).

Poskytovanie uvedených oboch ústavných zdravotných starostlivostí je spojené s poskytovaním zdravotnej starostlivosti, pobytu na lôžku, dietetického stravovania a ďalších služieb súvisiacich s poskytovaním najmä kúpeľnej starostlivosti.

V oblasti služieb poskytovali Kúpele Štós v roku 2016 najmä služby cestovného ruchu, t. j. odplatné ubytovanie fyzickým osobám, reštauračné služby a služby wellness.

Všetky tieto uvedené činnosti nie sú predmetom spotreby ani produkcie závažného množstva nebezpečných látok ohrozujúcich životné prostredie.

Naopak poskytovanie kúpeľnej starostlivosti (UZS PLK) je spojené so zákonnou povinnosťou ochrany zákonom vyhláseného prírodného liečivého zdroja, ktorým pre Kúpele Štós je klíma vhodná na liečbu. Klimatické miesto nie je možné zákonom vyhlásiť bez najkvalitnejšieho životného prostredia. Preto hospodárska činnosť poskytovania kúpeľnej starostlivosti je spojená s tvorbou a ochranou kvalitného životného prostredia.

Komunálny odpad je uložený na skládke odpadov Obce Štós. Spoločnosť separuje odpad, minimalizuje množstvo komunálneho odpadu, tým šetrí životné prostredie.

Odpady s obsahom nebezpečných látok tvoria obaly z čistiacich prípravkov, odpadové oleje, ako aj použitý zdravotnícky materiál. Spoločnosť Kúpele Štós ich odovzdáva, na základe zmluvy, autorizovanej firme Mária Pedersen a.s.

Audit účtovnej závierky vykonala ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o. a konštatovala, že účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti KÚPELE ŠTÓS, a.s. k 31.12.2016, výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za končiaci rok v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Informácia o predpokladanom budúcom vývoji podniku

Budúci vývoj podniku v roku 2017 bude závislý od počtu poistencov VŠZP, ktorým bude v roku 2017 poskytnutá hospitalizácia v liečebni, to je ústavná zdravotná starostlivosť v liečebni podľa §7 ods 4 písm b Zákona č. 578/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti (UZSL).

Ostatné informácie týkajúce sa činnosti podniku

- Spoločnosť v roku 2016 nevynakladala prostriedky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
- Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí
- Účtovná jednotka nenadobudla vlastné akcie
- Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu

Prílohy: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve
Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky

Spracované : 25.5.2017

KÚPELE ŠTÓS, a.s.
Ing. Ján Šimko, riaditeľ

