

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s., 086 31 Bardejovské Kúpele

**VÝROČNA SPRÁVA
ZA ROK 2017**

1) Sumarizačné finančné údaje

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR	2017	2016	2015
Čistý obrat	12 675 602	11 856 620	10 390 198
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	12 693 854	11 895 296	10 404 381
Tržby z predaja tovaru	57 418	36 039	29 496
Tržby z predaja služieb	12 465 270	11 777 502	10 291 507
Aktivácia	6 349	6 600	1 932
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	120 412	1 000	23 073
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	44 405	74 155	58 373
Náklady na hospodársku činnosť	11 774 506	11 335 962	9 126 754
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	58 885	36 829	29 050
Spotreba materiálu, energie	2 563 530	2 871 473	2 181 949
Služby	3 179 070	2 735 310	1 736 273
Osobné náklady	3 680 392	3 484 985	3 382 324
Dane a poplatky	125 143	113 784	91 051
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku	1 085 706	1 096 843	1 058 087
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	60 865	1 751	0
Opravné položky k pohľadávkam	6 872	1 678	8 257
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 014 043	993 309	639 763
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	919 348	559 334	1 277 627
Pridaná hodnota	6 727 552	6 176 529	6 375 663
Výnosy z finančnej činnosti	32 680	42 226	46 258
Náklady na finančnú činnosť	138 822	160 542	151 223
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-106 142	-118 316	-104 965
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	813 206	441 018	1 172 662
Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná	256 621	163 547	320 111
Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená	-72 111	-43 636	-45 438
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	628 696	321 107	897 989

Výsledok hospodárenia za rok 2017 vo výške 628 696 EUR bol o 307 589 EUR vyšší v porovnaní s rokom 2016. Výsledok hospodárenia ovplyvnil v prevažnej miere nárast výnosov z hospodárskej činnosti.

Celková posteľová kapacita v roku 2017 bola využitá v priemere na 69,00 %.

b) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	1 853 495	2 196 882
z toho:		
Odpočítateľné	343 387	198 347
Zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov v %	21	22
Odložený daňový záväzok	352 787	424 899
Zmena odloženého daňového záväzku	-72 111	-43 636
<i>Zaučtovaná ako náklad</i>	<i>-72 111</i>	<i>-43 636</i>

c) Rezervy

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	78 078	91 376	78 078	0	91 376
z toho:					
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	74 578	91 376	74 578	0	91 376
Mzdy za dovolenku					
Vrátane sociálneho zabezpečenia	74 578	91 376	74 578	0	91 376
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 500	0	3 500	0	0
Overenie účtovnej závierky	3 500	0	3 500	0	0

d) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 823 162	236 691	2 059 853
Pohľadávky s obchodným styku voči prepojeným ÚJ	12 606	110 200	122 806
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	554 384	126 491	680 875
Iné pohľadávky	1 247 870	0	1 247 870
Daňové pohľadávky	8 302	0	8 302

3) Postavenie na trhu

a) Domáci trh

Ako konkurencia sa javia výhradné kúpele s rovnakým indikačným zameraním (choroby tráviaceho ústrojenstva, obehového ústrojenstva, ochorenia 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) Zahranicičný 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 12 693 854 EUR pripadá na tržby z predaja služieb 12 465 270 EUR, čo predstavuje 98 %, tržby z predaja tovaru predstavujú 0,45 % a ostatné tržby 1,55 %.

Odbyt je zabezpečovaný na domácom aj zahraničnom trhu. Celkovo sme odliečili 23 725 klientov, z toho 22 545 domácich (95,03%) a 1 180 zahraničných (4,97%).

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

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

	2017	2016	2015
Počet klientov	23 725	21 728	19 181
z toho zahraniční	1 180	1 334	1 553
% zahr.	4,97	6,14	8,10
Celkové výkony (EUR)	12 726 534	11 937 522	10 450 640
z toho: tržby od cudzincov	309 018	366 934	425 499
% zahr.	2,43	3,07	4,07
Celkové náklady (EUR)	11 913 493	11 496 504	9 277 979
z toho: osobné náklady	3 680 392	3 484 985	3 382 324
% z celkových výkonov	30,89	29,19	32,36
Daň z príjmov splatná a odložená	184 510	119 911	274 673
Zisk po zdanení (EUR)	628 696	321 107	897 989
Investičná výstavba (EUR)	1 408 087	1 884 041	473 822
Prepočítaný počet pracovníkov	241	235	247
Rentabilita tržieb v %	6,49	3,73	11,36
Všeobecná likvidita	0,85	0,95	1,10

7) Prehľad akcionárov k 31.12.2017

Doteraz vydané akcie:

ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodn.	Stav
SK1120004322	akcia	na doručiťľa	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
PRAMEN, 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 2017.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2017 žiadne obchodné podiely, dočasné listy alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich.

Spoločnosť nevykladala v roku 2017 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 a po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom výročnej spravy.

Prilohy výročnej spravy:

Majetková a kapitálová štruktúra za rok 2017

Bardejovské Kúpele, 9.4.2018


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

BARDEJOVSKÉ KÚPELE a. s., 086 31 Bardejovské Kúpele

MAJETKOVÁ A KAPITÁLOVÁ ŠTRUKTÚRA

ROK 2017

AKTÍVA		16 994 306 EUR	
Spolu majetok	Dlhodobý nehmotný majetok	12 564 EUR	0,07%
	Dlhodobý hmotný majetok	13 869 348 EUR	81,61%
	Dlhodobý finančný majetok	861 298 EUR	5,07%

Obežný majetok	Finančné účty	84 629 EUR	0,50%
	Krátkodobé pohľadávky	2 059 853 EUR	12,12%
	Zásoby	97 832 EUR	0,58%
	Dlhodobé pohľadávky	-	-
	Časové rozlíšenie	8 782 EUR	0,05%

PASÍVA		16 994 306 EUR	
Vlastné imanie	Základné imanie	9 732 868 EUR	57,27 %
	Vlastné akcie	-	-
	Kapitálové fondy	-	-
	Fondy zo zisku	1 634 701 EUR	9,62 %
	Výsledok hospod. min. rokov	-	-
	Výsledok hosp. za účt. obdobie	628 696 EUR	3,70 %

Závazky	Rezervy	91 376 EUR	0,54 %
	Dlhodobé záväzky	430 197 EUR	2,53 %
	Krátkodobé záväzky	1 393 905 EUR	8,03 %
	Bankové úvery	3 047 766 EUR	17,93 %
	Časové rozlíšenie	64 797 EUR	0,38%

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