

**SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE
PIEŠŤANY, a.s.**

Výročná správa,
správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2019

Obsah

Výročná správa

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2019

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s.

VÝROČNÁ SPRÁVA
O OBCHODNEJ ČINNOSTI
ZA ROK 2019

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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 ne zdravotníckych 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 Ing. Emanuel Paulech – člen predstavenstva Mark Nicholas Hennebry – člen predstavenstva Balázs Zoltán Kovács – člen predstavenstva Dr. Imre Deák – člen predstavenstva Andreas Schuster – člen predstavenstva (od 2. júla 2019) Ing. Iveta Miškovcová – člen predstavenstva (do 1. júla 2019) Christian Josef Schopf – člen predstavenstva (do 18. apríla 2019)
-----------------------	--

Dozorná rada	Ing. Pavel Říha Mgr. Michaela Uhrínová Mgr. Beáta Kubriczká Erdős Bálint Péter Dienes Paul Filer
---------------------	---

1) Sumarizované finančné údaje:

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR	2019	2018
Čistý obrat	38 950 641	36 782 434
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	38 954 871	36 784 611
Tržby z predaja tovaru	882 551	802 079
Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 300	3 150
Tržby z predaja služieb	37 373 534	35 521 076
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
Aktivácia	49 368	42 155
Tržby z predaja DHM a materiálu	4 230	2 177
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	641 888	413 974
Náklady na hospodársku činnosť spolu	37 457 335	34 292 637
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	311 922	297 694
Spotreba materiálu, energie	7 236 327	6 382 375
Služby	6 932 195	5 950 564
Osobné náklady súčet	15 100 582	13 262 979
Mzdové náklady	10 984 862	9 544 412
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	15 817	25 600
Náklady na sociálne poistenie	3 695 180	3 269 638
Sociálne náklady	404 723	423 329
Dane a poplatky	565 051	576 053
Odpisy DNM, DHM	4 431 094	4 927 437
Opravné položky k DNM, DHM	141 530	141 530
Zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu	40	0
Opravné položky k pohľadávkam	2 941	2 632
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 735 653	2 751 373
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 497 536	2 491 974
Pridaná hodnota	23 832 539	23 737 827
Výnosy z finančnej činnosti spolu	6 479	10 005
Kurzové zisky	6 479	10 005
Náklady na finančnú činnosť spolu	100 420	127 693
Nákladové úroky	69 230	90 569
Kurzové straty	1 653	1 727
Ostatné náklady na finančnú činnosť	29 537	35 397
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-93 941	-117 688
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 403 595	2 374 286
Daň z príjmov	372 584	619 314
Daň z príjmov splatná	539 326	734 275
Daň z príjmov odložená	-166 742	-114 961
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 031 011	1 754 972

Celkový hospodársky výsledok v roku 2019 vo výške 1 031 tis. EUR bol o 724 tis. EUR nižší v porovnaní so skutočnosťou roku 2018.

Skutočné celkové výnosy 38 961 tis. EUR v roku 2019 boli oproti skutočnosti roku 2018 (36 795 tis. EUR) vyššie o 2 166 tis. EUR. Na uvedený stav malo vplyv hlavne zvýšenie počtu prenocovaní o 7,6% a zvýšenie počtu hostí o 27,6%.

Celkové náklady Spoločnosti v roku 2019 boli 37 930 tis. EUR, čo predstavovalo navýšenie o 2 890 tis EUR oproti roku 2018.

SÚVAHA v EUR	2019	2018
SPOLU majetok (aktíva)	73 710 299	71 742 967
Neobežný majetok	66 370 365	64 606 201
Dlhodobý nehmotný majetok	99 649	14 046
Dlhodobý hmotný majetok	66 234 203	64 555 642
Dlhodobý finančný majetok	36 513	36 513
Obežný majetok	6 628 214	6 471 795
Zásoby	395 036	363 092
Dlhodobé pohľadávky	140 267	140 267
Krátkodobé pohľadávky	1 256 657	840 215
Finančné účty	4 836 254	5 128 221
Časové rozlíšenie	711 720	664 971
SPOLU vlastné imanie a záväzky (pasíva)	73 710 299	71 742 967
Vlastné imanie	60 612 925	61 804 384
Základné imanie	50 106 818	50 106 818
Kapitálové fondy	703 414	703 414
Zákonné rezervné fondy	5 453 817	5 278 320
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 317 865	3 960 860
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 031 011	1 754 972
Záväzky	12 850 725	9 878 996
Rezervy	1 004 923	927 654
Dlhodobé záväzky	913 593	1 052 383
Krátkodobé záväzky	4 420 633	3 549 004
Bankové úvery a výpomoci	6 511 576	4 350 460
dlhodobé bankové úvery	4 659 000	3 150 000
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	1 852 576	1 200 460
Časové rozlíšenie	246 649	59 587

2) Analýza záväzkov, pohľadávok a úverov

a) Záväzky (okrem bankových úverov)

Názov položky	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Dlhodobé záväzky spolu	913 593	1 052 383
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	913 593	1 052 383
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 420 633	3 549 004
Záväzky po lehote splatnosti	149 788	146 803
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 270 845	3 402 201

b) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-1 217 557	-882 307
– zdaniteľné	4 821 236	5 279 997
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	756 773	923 515

c) Rezervy

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

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2019 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	275 495	180 509	29 258	0	426 746
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku a životné jubileá	275 495	180 509	29 258		426 746
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	275 495	180 509	29 258	0	426 746
Krátkodobé rezervy, z toho:	651 654	559 006	607 272	25 211	578 177
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na konto pracovného času	57 006	50 190	57 006	0	50 190
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	85 582	121 067	66 312		140 337
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	142 588	171 257	123 318	0	190 527
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	145 881	83 963	120 769	25 211	83 864
Odmeny zamestnancom	53 444	132 207	53 444	0	132 207
Rezerva na 13-ty plat	136 075		136 075	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	26 964	28 308	26 964	0	28 308
Obratové zľavy odberateľom	2 252	11 180	2 252	0	11 180
Rezerva na reklamácie	3 787	5 041	3 787	0	5 041
Nevyfakturované dodávky služieb	140 663	127 050	140 663	0	127 050
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	509 066	387 749	483 954	25 211	387 650

d) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 064 955	600 376 ¹
Pohľadávky po lehote splatnosti	367 895	398 988
Spolu	1 432 850	999 364

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2019 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	18 882	16 952	85	14 012	21 737
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	18 882	16 952	85	14 012	21 737

e) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2020-2024	0	0	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2020-2026	2 709 000	2 709 000	0
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2020-2021	1 950 000	1 950 000	2 550 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%		2020-2020	0	0	600 000
					4 659 000	4 659 000	3 150 000
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2020	198 240	198 240	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2020	452 000	452 000	0
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2020	600 000	600 000	600 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%		2020	600 000	600 000	600 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1%		31.10.2020	0	0	0
Kreditné karty							
Tatrabanka	EUR				2 336	2 336	460
					1 852 576	1 852 576	1 200 460

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 600 000 EUR (k 31.12.2018 1 200 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 550 000 EUR (k 31.12.2018 3 150 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 3 161 000 EUR (k 31.12.2018 0 EUR) a investičného úveru E v zostatkovej výške 198 240 EUR (k 31.12.2018 0 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleonským 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 úveru s rámcom 6 000 000 EUR v zostatkovej výške čerpania 0 EUR (k 31.12.2018 0 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo k Spoločenskému centru, k Balneoterapii, k Napoleonským 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 neštátnymi zdravotníckymi 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 KÚPEĽOV 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 38 961 tis. EUR pripadá na tržby za predaj služieb 37 373 tis. EUR, na tržby za predaj tovaru 883 tis. EUR, na tržby za predaj vlastných výrobkov 3 tis. EUR a ostatné výnosy 702 tis. EUR.

Odbyt je zabezpečovaný na domácom aj zahraničnom trhu. Celkove Spoločnosť mala 57 293 klientov, z toho bolo 33 846 domácich a 23 447 zahraničných.

Na domácom trhu prevládajú samoplátcovia (26 824 osôb), potom nasledujú zdravotné poisťovne (7 022 osôb).

Odbyt služieb v zahraničí je zabezpečovaný v spolupráci s obchodnými partnermi na základe zmluvných vzťahov. V roku 2019 Spoločnosť mala klientov z 80 krajín sveta, pričom TOP 20 predstavuje 93,3 % zahraničných klientov. Najdôležitejším trhom je Česko s podielom 30,3 %; Izrael 16,1 %; Nemecko 13,3 %; Rusko 6,7 %; Rakúsko 4,5 %; Kuvait 4,5 %; USA 3,2 %; Saudská Arábia 2,4 %; Poľsko 2,1 %, Maďarsko 2,1 %; Ukrajina 1,9 %; Veľká Británia 1,1 %, SAE 1 %, Libanon 0,9 %; Kanada 0,8 %; Francúzsko 0,7 %; Taliansko 0,5 %, Švajčiarsko 0,5 %, Jordánsko 0,5 %; Dánsko 0,4 %; ostatných 60 štátov má podiel 6,7 %.

Iné skutočnosti, na ktoré považuje Spoločnosť za vhodné upozorniť

	v tis. EUR	
	2019	2018
Počet klientov	57 293	44 898
z toho zahraniční	23 447	22 193
% zahr.	40,90	49,43
Celkové výnosy (tis. EUR)	38 961	36 795
z toho: tržby od cudzincov	18 624	20 346
% zahr.	47,80	55,30
Celkové náklady (tis. EUR)	37 930	35 040
Náklady na hospodársku činnosť	37 457	34 293
z toho: osobné náklady	15 101	13 263
Náklady na finančnú činnosť	100	128
Daň z príjmov	373	619
Zisk / strata po zdanení (tis. EUR)	1 031	1 755
Investičná výstavba (tis. EUR)	6 008	1 054
Prepočítaný počet pracovníkov	856	863
Rentabilita tržieb %	3,67	6,53
Všeobecná likvidita	1,03	1,35

Rentabilita tržieb je počítaná zo zisku pred zdanením a z tržieb za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb.

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 2019 dosahuje hodnotu 1,03, to znamená, že na 1 EUR krátkodobých záväzkov a úverov pripadá 1,03 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.

4) Návrh na rozdelenie zisku za rok 2019

Spoločnosť dosiahla v roku 2019 zisk vo výške 1 031 tis. EUR. Štatutárny orgán navrhuje nasledovné rozdelenie zisku za rok 2019:

Návrh na rozdelenie zisku 2019	
	EUR
Čistý zisk 2019	1 031 011
10 % zákonná tvorba rezervného fondu	103 101
Nerozdelený zisk	927 910

5) Dôležité skutočnosti z hľadiska vývoja hospodárenia spoločnosti

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2020, spracovávaného v druhej polovici roku 2019, Spoločnosť plánovala výnosy vo výške 41 786 tis. EUR, náklady 40 028 tis. EUR a zisk pred zdanením vo výške 1 758 tis. EUR.

Predpokladalo sa pokračovanie pozitívneho vývoja na domácom trhu a zlepšenie situácie na našich tradičných zahraničných trhoch Blízky východ a Izrael a zlepšenie vývoja na českom trhu. Spoločnosť plánovala zabezpečiť nové trhy v Rakúsku a v starých spolkových krajinách SRN.

Dodávateľské vzťahy sú na rok 2020 zmluvne zabezpečené, pričom ide o obchodné vzťahy v oblasti dodávok služieb, materiálov a investičných akcií.

Aj v roku 2020 Spoločnosť uvažuje s rozšírením sortimentu poskytovaných služieb hlavne medicínskeho charakteru.

V roku 2020 Spoločnosť plánovala dokončiť investície – rekonštrukciu 42 izieb v hoteli Balnea Esplanade, rekonštrukciu akumuláčnej stanice a modernizáciu trafostanice v LD Irma a množstvo ďalších menších investičných akcií, ktoré klientom prinášajú väčší komfort, spríjemňujú prostredie ako aj zlepšujú poskytované služby.

Spoločnosť predpokladala v roku 2020 realizáciu ďalších investičných akcií, modernizáciu a nákup strojov a zariadení v súvislosti s vývojom ekonomickej situácie a cash flow.

Pozri tiež bod 10. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, ktorý popisuje aktualizované predpoklady Spoločnosti ohľadom roka 2020.

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.

Úverové riziko 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. Služí 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.

Spoločnosť bol udelený certifikát TUV Rheinland pre hotel Thermia Palace a kúpeľný dom Irma, ktorý reguluje transparentnosť riadiacich procesov v spoločnosti. Spoločnosť používa pritom metódy riadenia zamerané na kvalitu poskytovaných služieb pri dodržiavaní základných potrieb zamestnancov a pravidiel riadenia rizika.

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 2019 zasadalo štyrikrát. Na zasadnutiach boli prijímané stanoviská k aktuálnym problémom ekonomického vývoja v zmysle stanov spoločnosti. Dozorná rada zasadala v priebehu roka 2019 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) Ostatné

Vzhľadom k povahe činnosti Spoločnosť nepodnikla žiadne špeciálne aktivity týkajúce sa životného prostredia v priebehu účtovného obdobia končiacieho 31.12.2019.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2019 žiadne obchodné podiely, dočasné listy alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich.

Spoločnosť nevynakladala v roku 2019 prostriedky na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu. Z dôvodu nariadenia vlády Slovenskej republiky, vydanom 16. marca 2020, z ktorého vyplynuli opatrenia na elimináciu šírenia tohto vírusového ochorenia Spoločnosť bolo umožnené prevádzkovať ústavnú kúpeľnú starostlivosť v obmedzenom režime a to len pre tuzemských pacientov na odporúčenie zdravotných poisťovní. Po uzatvorení hraníc nebolo možné poskytovať kúpeľnú starostlivosť zahraničnej klientele. V dôsledku prijatých legislatívnych úprav Spoločnosť poskytovala zdravotnú starostlivosť len stávajúcim klientom slovenských zdravotných poisťovní s tým, že nebolo dovolené prijímať nových klientov zdravotných poisťovní, poskytovať zdravotnú starostlivosť samoplatcom (zahraničným i tuzemským) ani ambulantnej klientele. Pri implementácii štátom prijatých opatrení Spoločnosť pristúpila k dočasnému uzavretiu kúpeľných zariadení od 1.4.2020, ktoré by podľa predpokladu nemalo trvať viac ako 3 mesiace. Pre Spoločnosť je toto obdobie dôležité, vzhľadom k tomu, že vstupuje do hlavnej kúpeľnej sezóny. Spoločnosť následne otvárala svoje prevádzky.

Zároveň je vysoký predpoklad, že z dôvodu pandémie a po jej skončení, klienti budú z dôvodu opatrnosti menej cestovať do zahraničia a ostanú dovolenkovať vo svojich domovských krajinách, čo pre Spoločnosť znamená väčší záujem domácich klientov. Vzhľadom k tomu Spoločnosť plánuje svoju obchodnú politiku orientovať na tento segment trhu.

V období, keď bola bežná prevádzka Spoločnosti prerušená, Spoločnosť zaviedla opatrenia tzv. „šetriaci režim“ na strane nákladov. V rámci tohto režimu, budú v súčasnosti prebiehajúce investičné projekty financované z investičných úverov dokončené, ale ostatné plánované investície sú pozastavené. Z dôvodu riešenia likvidity Spoločnosť aktívne jednala so svojimi finančnými veriteľmi posun splátok úverov, a taktiež dohodla predĺženie kontokorentného úveru určeného na krytie svojich prevádzkových nákladov a zachovania finančnej stability. Spoločnosť dohodla s kľúčovými dodávateľmi z privátnej a verejnej sféry reštrukturalizáciu a spravovanie mandátnych a obchodných výdavkov s cieľom maximálnej redukcie nákladov. Spoločnosť využíva výhody a stimuly poskytované vládou SR.

Vedenie Spoločnosti v závislosti od opatrení na redukcii nákladov plánuje a priebežne upravuje peňažné toky najmenej na týždennej báze, v prípade potreby na dennej báze.

Z dôvodu množstva dostupných finančných prostriedkov a možnosti čerpania kontokorentného úveru je Spoločnosť schopná pri aktuálnom vývoji koronavírusovej pandémie a nedávnom zlepšení výkonnosti plniť svoje záväzky z obchodného styku, vrátane záväzkov z úverov minimálne počas obdobia nasledujúcich dvanástich mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť uzavrela s Odborovou organizáciou Dohodu o vymedzení vážnych prevádzkových dôvodov, pre ktoré zamestnávateľ nemôže zamestnancovi prideľovať prácu uzatvorenú v zmysle ustanovenia § 142 ods. 4 Zákonníka práce v platnom znení, z toho dôvodu Spoločnosť zamestnancom neprideľovala prácu a zamestnancom SLKP, a.s. bola vyplácaná náhrada mzdy vo výške 80 % ich priemerného zárobku. Počas tohto obdobia Spoločnosť prideľovala prácu len kľúčovým zamestnancom, ktorí aj v čase uzávierky prevádzok pracovali a vykonávali nevyhnutné činnosti a prácu dohodnutú v pracovných zmluvách. Tento stav čiastočne trvá. Rozsah vplyvu koronavírusovej pandémie bude nutné posudzovať predovšetkým z hľadiska dĺžky trvania pandémie a doby platnosti legislatívne – regulatívnych opatrení, najmä typu uzavretie štátnych hraníc, obmedzenia (najmä medzinárodnej) prepravy osôb, poskytovanie zdravotnej starostlivosti klientom samoplatiteľom a ambulantným klientom, ktoré sú pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti v obchodnom modeli Spoločnosti kľúčové.

Podľa názoru vedenia Spoločnosti uvedené faktory podporujú tvrdenie, že Spoločnosť bude mať dostatočné zdroje na to, aby pokračovala vo svojej činnosti najmenej 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti preto dospelo k záveru, že rozsah možných dôsledkov, ktoré sa zvažujú pri prijímaní tohto úsudku, nespôsobuje významné neistoty súvisiace s udalosťami alebo podmienkami, ktoré môžu viesť k závažným pochybnostiam o nepretržitom pokračovaní v činnosti Spoločnosti.

Vedenie však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺžené obdobia blokácie, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý vplyv takýchto opatrení na ekonomické prostredie Spoločnosti nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Spoločnosť bude situáciu naďalej pozorne sledovať a bude reagovať na zmiernenie dopadu takých udalostí a okolností, ako nastanú.

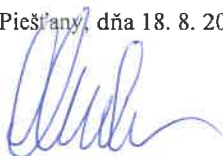
Vyhlásenie

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. 2019

Piešťany, dňa 18. 8. 2020



Andreas Schuster
Člen predstavenstva



Ing. Emanuel Paulech
Člen predstavenstva



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie niektorých skutočností – nepretržité pokračovanie v činnosti

Upozorňujeme na bod J. na strane 40. poznámok účtovnej závierky, ktorý popisuje významnú udalosť, ktorá neupravuje účtovnú závierku po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, týkajúcu sa vypuknutiu pandémie COVID-19 a opatrení vlády Slovenskej republiky určených na zmiernenie dopadov pandémie na ekonomiku a obyvateľstvo. Ako je tiež popísané v tomto bode, Spoločnosť zhodnotila schopnosť svojho nepretržitého pokračovania na základe predpokladaných budúcich finančných tokov, ktoré podľa názoru vedenia podporujú tvrdenie, že Spoločnosť bude mať dostatočné prostriedky, aby pokračovala v činnosti po dobu najmenej 12 mesiacov po dátume zostavenia účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti dospelo k záveru, že uvedené skutočnosti nepredstavujú významnú neistotu súvisiacu s udalosťami alebo podmienkami, ktoré môžu vyvolať závažné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti. Bod J. tiež ďalej popisuje, ako bol úsudok sformulovaný vedením. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.



Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, okrem ako je uvedené v časti *Zdôraznenie niektorých skutočností* nižšie,
- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.



Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Upozorňujeme na časť 10. *Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa* v priloženej výročnej správe. Spoločnosť v tejto časti výročnej správy aktualizovala možný dopad vírusu SARS-CoV-2 a ním vyvolanej choroby COVID-19 berúc do úvahy najaktuálnejšie informácie v tejto súvislosti k dátumu schválenia výročnej správy štatutárnym orgánom Spoločnosti. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

18. august 2020
Bratislava, Slovenská republika



Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96


Zodpovedný audítor:
Ing. Petra Černáková
Licencia UDVA č. 1120

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2019

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

SK NACE

8 6 . 9 0 . 9

Účtovná závierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná jednotka

☐

- malá

☒

- veľká

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0

1 9

do

1 2

2 0

1 9

**Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie**

mesiac

rok

od

0 1

2 0

1 8

do

1 2

2 0

1 8

Priložené súčasti účtovej závierky

☒

Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒

Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S L O V E N S K É L I E Č E B N É K Ú P E L E P I E Š Ť A N Y ,
A . S .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

W I N T E R O V A 2 9

PSČ

9 2 1 2 9

Obec

P I E Š Ť A N Y

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D T R N A V A
O D D I E L S A , V L O Ž K A 1 8 1 / T

Telefónne číslo

3 3 / 7 7 5 2 8 3 0

Faxové číslo

3 3 / 7 7 5 2 8 8 0

E-mailová adresa

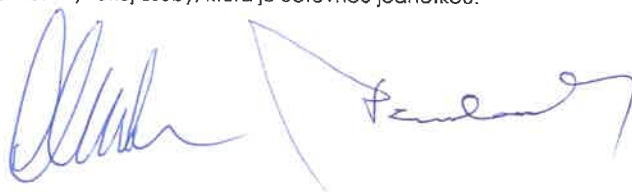
B E A T A . P I S K U L O V A @ S P A P I E Š Ť A N Y . S K

Zostavená dňa:

30.4.2020

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový
záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



DIČ: 2020389668

IČO: 34144790

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	173 760 611	100 050 312	73 710 299	71 742 967
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	166 398 940	100 028 575	66 370 365	64 606 201
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 469 068	1 369 419	99 649	14 046
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	1 411 112	1 358 924	52 188	14 046
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	5 831	5 831	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	4 664	4 664	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	47 461	0	47 461	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	164 893 359	98 659 156	66 234 203	64 555 642
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	19 446 539	0	19 446 539	19 446 539
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	112 546 667	71 218 370	41 328 297	39 620 388
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	30 183 953	27 088 902	3 095 051	3 297 990
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	250 415	0	250 415	251 195
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 234 029	351 884	1 882 145	1 939 530
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	231 756	0	231 756	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	36 513	0	36 513	36 513
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	36 513	0	36 513	36 513
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0		

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Súvaha Úč POD 1-01		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 649 951	21 737	6 628 214	6 471 795
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	395 036	0	395 036	363 092
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	321 808	0	321 808	286 472
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	73 228	0	73 228	76 620
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	140 267	0	140 267	140 267
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	299	0	299	299
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	299	0	299	299
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	139 968	0	139 968	139 968
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 278 394	21 737	1 256 657	840 215

DIČ: 2020389668

IČO: 34144790

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	964 556	21 737	942 819	831 532
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	63 126	0	63 126	191 942
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	901 430	21 737	879 693	639 590
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	310 813	0	310 813	7 634
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 025	0	3 025	1 049
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r . 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 836 254	0	4 836 254	5 128 221
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	64 707	0	64 707	58 364
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 771 547	0	4 771 547	5 069 857

DIČ: 2020389668

IČO: 34144790

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	711 720	0	711 720	664 971
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	178 639	0	178 639	157 264
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	533 081	0	533 081	507 707

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	73 710 299	71 742 967
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	60 612 925	61 804 384
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	50 106 818	50 106 818
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	50 106 818	50 106 818
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	703 414	703 414
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 453 817	5 278 320
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 453 817	5 278 320
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 317 865	3 960 860
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 317 865	3 960 860
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 031 011	1 754 972
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	12 850 725	9 878 996
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	913 593	1 052 383
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	55 362	61 056
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	4	5	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	55 362	61 056	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	8 800	13 200	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	92 658	54 612	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	756 773	923 515	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	426 746	275 495	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	426 746	275 495	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 659 000	3 150 000	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 420 633	3 549 004	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	2 808 676	2 286 838	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 122	27 700	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 807 554	2 259 138	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	776 821	610 378	

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Súvaha ÚČ POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	474 587	371 115
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	225 117	176 065
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	135 432	104 608
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	578 177	651 654
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	190 527	142 588
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	387 650	509 066
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 852 576	1 200 460
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	246 649	59 587
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 964	4 134
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	36 474	37 854
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	205 211	17 599

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	38 950 641	36 782 434	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	38 954 871	36 784 611	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	882 551	802 079	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 300	3 150	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	37 373 534	35 521 076	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		0	
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	49 368	42 155	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 230	2 177	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	641 888	413 974	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	37 457 335	34 292 637	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	311 922	297 694	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 236 327	6 382 375	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	6 932 195	5 950 564	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	15 100 582	13 262 979	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	10 984 862	9 544 412	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	15 817	25 600	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 695 180	3 269 638	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	404 723	423 329	
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	565 051	576 053	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 572 624	5 068 967	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 431 094	4 927 437	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	141 530	141 530	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	40	0	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 941	2 632	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 735 653	2 751 373	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 497 536	2 491 974	

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	23 828 309	23 737 827	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 479	10 005	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 479	10 005	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	100 420	127 693	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	69 230	90 569	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	69 230	90 569	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 653	1 727	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	29 537	35 397	

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-93 941	-117 688	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 403 595	2 374 286	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	372 584	619 314	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	539 326	734 275	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-166 742	-114 961	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 031 011	1 754 972	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. 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 metódik 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 súvisiacich iných nezdorotníckych a zdravotníckych služieb v symbióze so zdravotníckymi zásadami odborných liečebných ústavov,
- a iné súvisiace činnosti.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. júna 2019.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CP Holdings Limited, CP House, Otterspool Way, Watford, Hertfordshire, WD25 8JJ. Konsolidovanú účtovnú závierku možno získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou nevýznamnej dcérskej spoločnosti PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s. so sídlom č. 167, Smrdáky 906 03 (pozri časť E.3). Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s § 22 ods. 12 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

6. Počet zamestnancov

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	856	863
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	880	831
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	2

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 24. júna 2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. júna 2019 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Lev Novobilský – predseda predstavenstva
 Ing. Emanuel Paulech – člen predstavenstva
 Mark Nicholas Hennebry – člen predstavenstva
 Balázs Zoltán Kovács – člen predstavenstva
 Dr. Imre Deák – člen predstavenstva
 Andreas Schuster – člen predstavenstva (od 2. júla 2019)
 Ing. Iveta Miškovicová – člen predstavenstva (do 1. júla 2019)
 Christian Josef Schopf – člen predstavenstva (do 18. apríla 2019)

Dozorná rada: Ing. Pavel Říha
 Mgr. Michaela Uhrínová
 Mgr. Beáta Kubriczká
 Erdős Bálint
 Péter Dienes
 Paul Filer

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Léčebné lázně Mariánské Lázně a. s., Česká republika	12 025 626	24	24
DRENCAN LIMITED, Veľká Británia	33 065 491	66	66
PIEŠŤANY, mesto	5 015 668	10	10
SMRDÁKY, obec	33		
Spolu	50 106 818	100	100

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Pozri tiež časť J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V účtovnej závierke Spoločnosti uvádzame tieto informácie na iných miestach poznámok, a to:

- ostatné finančné povinnosti – časť I,
- záložné právo – časť E.1,
- finančný prenájom – časť F.1,
- najatý majetok – časť I.1,
- prenajatý majetok – časť I.2,
- prehľad podsúvahových položiek – časť I.4.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sú bližšie opísané v nasledujúcich bodoch poznámok:

- bod D.4 – dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – určenie predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia,
- bod D.13 – rezerva na zamestnanecké požitky – kľúčové aktuárske predpoklady,
- bod F.2 – rezerva na súdne spory – pravdepodobnosť a výška budúceho zníženia ekonomických úžitkov,
- bod J.5 – podmienený majetok a záväzky – pravdepodobnosť a výška budúceho zvýšenia a zníženia ekonomických úžitkov.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženie o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniťelné práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť zaraďuje drobný dlhodobý majetok do odpisových skupín podľa predpokladanej doby používania. Z postupne odpisovaného drobného dlhodobého majetku sú vyňaté jednotné pracovné oblečenie a obuv, osobné ochranné pracovné prostriedky, hotelové, reštauračné a prevádzkové prádlo a ostatné textilie, drobné predmety z drahých kovov a mobilné telefóny, o ktorých Spoločnosť účtuje ako o zásobách a len ich eviduje v operatívnej evidencii. Tieto druhy drobného majetku sa odpisujú jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700 EUR - odpisovaný	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700 EUR - plne odpísaný	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.10. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

6. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravnej položky.

8. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

10. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.15. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v bode D.4.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

11. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

12. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej 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 alebo majetkový 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.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

13. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe platnej kolektívnej zmluvy s odbormi je Spoločnosť povinná vyplatiť pri odchode do dôchodku zamestnancom, ktorí odpracovali nepretržite v Spoločnosti viac ako 5 rokov okrem zákonného nároku navyše 1 % priemerného mesačného zárobku za každý odpracovaný (i začatý rok) presahujúci 5 rokov.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách zo Sociálneho fondu v prípade dostatku finančných prostriedkov.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

- Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 880

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) za rok 2019 - 8,96 %
- Predpokladané zvýšenie miez - 3 %

14. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti 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.

Súčasťou splatnej dane je aj zrážková daň z príjmov vyčíslená 19% z prijatých úrokov ako aj z platieb prijatých od držiteľov licencie na výrobu a distribúciu liekov.

15. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (an initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujúca sa na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, sa vykazuje ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

16. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

17. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Spoločnosti bol na základe schválenia žiadosti poskytnutý nenávratný finančný príspevok Ministerstvom práce a sociálnych vecí a rodiny SR vo výške 174 639,41 EUR z európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt: Profesionálny rozvoj sektorových zručností v podniku Slovenské liečebné kúpele Piešťany. Príspevok sa rozpúšťa do výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s nákladmi na realizáciu projektu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosti bol na základe schválenia žiadosti poskytnutý príspevok Ministerstvom školstva vedy výskumu a športu SR vo výške 1 400 EUR na podporu duálneho vzdelávania. Príspevok bol zúčtovaný do výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2019 v súvislosti so skutočnými nákladmi na realizáciu duálneho vzdelávania v organizácii.

18. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy..

19. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije spôsob, keď prvá cena na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny v eurách (tzv. FIFO metóda).

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už preddavky neprepočítavajú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

20. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

21. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

22. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelný zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 a 23.

SLKP získalo súdnym rozhodnutím, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 27. decembra 2016, parcely registra „C“ o výmere 18 091 m² a parcely registra „E“ v evidencii rozlohy 5 594 m² z obdobia privatizácie. Z nich parcely vo výmere 20 956 m² ocenené nezávislým znalcom vo výške 703 414 EUR boli zapísané na liste vlastníctva Spoločnosti v katastri nehnuteľností v roku r.2017 a zaradené do evidencie majetku v mesiacoch marec a júl 2017. Parcely registra „C“ vo výmere 2 729 m² (miestne komunikácie), ktoré sú obsiahnuté v súdnom rozhodnutí, do konca roku 2019 neboli zapísané na list vlastníctva Spoločnosti v katastri nehnuteľností, zostali na liste vlastníctva Mesta Piešťany.

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 600 000 EUR (k 31.12.2018 1 200 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 550 000 EUR (k 31.12.2018 3 150 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 3 161 000 EUR (k 31.12.2018 0 EUR) a investičného úveru E v zostatkovej výške 198 240 EUR (k 31.12.2018 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 úveru s rámcom 6 000 000 EUR v zostatkovej výške čerpania 0 EUR (k 31.12.2019 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.

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 199 867 tis. EUR (2018: 194 979 tis. EUR).

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 a 23.

Spoločnosť neeviduje v roku 2019 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2018: žiadny).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 a 23.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 a za predchádzajúce účtovné obdobie dcérskej účtovnej jednotky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právach	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
	%	%		2019	2018	2019	2018	2019	2018
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
Dcérske účtovné jednotky									
PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s., Smrdáky, Slovenská republika	100	100	EUR	-79	-80	31 836	31 915	36 513	36 513
Spolu								36 513	36 513

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SLOVENSKE LIEČEBNE KÚPELE PÍESTANY, a.s.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2019

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 357 563	53 549	0	0	1 411 112	1 343 517	15 407	0	0	1 358 924	14 046
Oceniteľné práva	5 831	0	0	0	5 831	5 831	0	0	0	5 831	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 664	0	0	0	4 664	4 664	0	0	0	4 664	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	47 461	0	0	47 461	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 368 058	101 010	0	0	1 469 068	1 354 012	15 407	0	0	1 369 419	14 046
											99 649
Pozemky	19 446 539	0	0	0	19 446 539	0	0	0	0	0	19 446 539
Stavby	107 646 159	4 106 327	0	794 181	112 546 667	68 025 771	3 192 599	0	0	71 218 370	39 620 388
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	29 719 044	998 784	554 462	20 587	30 183 953	26 421 054	1 222 310	554 462	0	27 088 902	3 297 990
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	251 195	0	780	0	250 415	0	0	0	0	0	251 195
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 149 885	898 912	0	-814 768	2 234 029	210 355	141 529	0	0	351 884	1 939 530
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	231 756	0	0	231 756	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	159 212 822	6 235 779	555 242	0	164 893 359	94 657 180	4 556 438	554 462	0	98 659 156	64 555 642
											66 234 203
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	36 513	0	0	0	36 513	0	0	0	0	0	36 513
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	36 513	0	0	0	36 513	0	0	0	0	0	36 513
Neobežný majetok spolu	160 617 393	6 336 789	555 242	0	166 398 940	96 011 192	4 571 845	554 462	0	100 028 575	64 606 201
											66 370 365

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KUPELE PÍESTANY, a.s.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 352 440	5 123	0	0	1 357 563	1 326 984	16 533	0	0	25 456
Oceniteľné práva	5 831	0	0	0	5 831	5 831	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 664	0	0	0	4 664	4 664	0	0	4 664	0
Obsahovaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 362 935	5 123	0	0	1 368 058	1 337 479	16 533	0	0	25 456
Pozemky	19 446 539	0	0	0	19 446 539	0	0	0	0	19 446 539
Stavby	107 424 756	102 219	9 348	128 532	107 646 159	64 800 437	3 234 683	9 348	0	42 624 319
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	29 746 318	273 740	406 359	105 345	29 719 044	25 151 193	1 676 220	406 359	0	4 595 125
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	252 549	0	1 354	0	251 195	68 824	141 531	0	0	252 549
Obsahovaný dlhodobý hmotný majetok	1 710 089	673 673	0	-233 877	2 149 885	0	0	0	0	1 641 265
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	158 580 251	1 049 632	417 061	0	159 212 822	90 020 454	5 052 434	415 707	0	68 559 797
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	36 513	0	0	0	36 513	0	0	0	0	36 513
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obsahovaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	36 513	0	0	0	36 513	0	0	0	0	36 513
Neobežný majetok spolu	159 979 699	1 054 755	417 061	0	160 617 393	91 357 933	5 068 967	415 707	0	68 621 766
										64 606 200

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2019 EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 368 tis. EUR (2018: 415 tis. EUR).

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2019 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	18 882	16 952	85	14 012	21 737
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	18 882	16 952	85	14 012	21 737

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K použitiu opravnej položky dochádza pri odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 064 955	600 376
Pohľadávky po lehote splatnosti	367 895	398 988
Spolu	1 432 850	999 364

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem účtov vedených v Tatrabanke, a to až do termínu splatenia investičného úveru, t.j. do 31.08.2027 v prípade nesplácania splátok úveru.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistné	143 644	119 537
Materiál	1 118	665
Služby	33 877	37 062
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	178 639	157 264
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	518 883	455 049
Ostatné	14 198	52 658
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	533 081	507 707
Spolu	711 720	664 971

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

8. Vlastné imanie

Základné imanie tvorí 1 509 518 akcií v menovitej hodnote 33,193919 EUR v celkovej hodnote 50 106 818,221042 EUR. Akcie sú zaknihované a majú formu na doručiteľa. Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom 1 akcia predstavuje 1 hlas. Zisk na akciu je 1,046 EUR.

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 1 754 972 EUR bol rozdelený nasledovne:

	EUR
Výplata dividend	1 579 475
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	175 497
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	1 754 972

V roku 2019 bolo Valným zhromaždením rozhodnuté o rozdelení nerozdeleného zisku z roku 2017 vo výške 349 581 EUR, ktorého zisk na akciu predstavoval 0,232 EUR a o rozdelení nerozdeleného zisku z roku 2016 vo výške 293 414 EUR., ktorého zisk na akciu predstavoval 0,194 EUR. Nerozdelený zisk za rok 2017 a 2016 bol vyplatený akcionárom vo forme dividend.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 1 031 011 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu 103 101 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 927 910 EUR,
- výplata dividend 0 EUR.

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond pri svojom vzniku vo výške minimálne 10 % základného imania. Každoročne ho dopĺňa o sumu vo výške minimálne 10 % z čistého zisku, maximálne do výšky 20 % základného imania.

Výška zákonného rezervného fondu k 31. decembru 2019 bola 5 453 817 EUR (k 31. decembru 2018: 5 278 320 EUR). Na dosiahnutie maximálnej výšky zákonného rezervného fondu podľa Obchodného zákonníka bude v budúcnosti potrebné doplniť zákonný rezervný fond zo zisku o 4 567 547 EUR. Zákonný rezervný fond môže byť použitý iba na krytie strát Spoločnosti.

Súčasťou vlastného imania je hodnota pozemkov získaných súdnym rozhodnutím z obdobia privatizácie. (viď E. 1. Dlhodobý majetok). Hodnota pozemkov ocenených nezávislým znalcom vo výške 703 414 EUR bola zúčtovaná na účte 413 – kapitálové fondy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

9. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2019 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	275 495	180 509	29 258	0	426 746
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku a životné jubileá	275 495	180 509	29 258		426 746
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	275 495	180 509	29 258	0	426 746
Krátkodobé rezervy, z toho:	651 654	559 006	607 272	25 211	578 177
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na konto pracovného času	57 006	50 190	57 006	0	50 190
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	85 582	121 067	66 312		140 337
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	142 588	171 257	123 318	0	190 527
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	145 881	83 963	120 769	25 211	83 864
Odmeny zamestnancom	53 444	132 207	53 444	0	132 207
Rezerva na 13-ty plat	136 075		136 075	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	26 964	28 308	26 964	0	28 308
Obrátové zľavy odberateľom	2 252	11 180	2 252	0	11 180
Rezerva na reklamácie	3 787	5 041	3 787	0	5 041
Nevyfakturované dodávky služieb	140 663	127 050	140 663	0	127 050
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	509 066	387 749	483 954	25 211	387 650

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky pre zamestnancov v pracovnom pomere. Použitie bolo zúčtované vyplatením odchodného zamestnancom, ktorí ukončili pracovný pomer z dôvodu odchodu do dôchodku.

10. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	149 788	146 803
Záväzky v lehote splatnosti	4 335 007	3 476 457
	4 484 795	3 623 260

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 122	1 122	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 862 916	2 807 554	55 362	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	8 800	0	8 800	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	776 821	776 821	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	474 587	474 587	0	0
Daňové záväzky a dotácie	225 117	225 117	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	135 432	135 432	0	0
	4 484 795	4 420 633	64 162	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	27 700	27 700	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 320 194	2 259 138	61 056	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	13 200	0	13 200	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	610 378	610 378	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	371 115	371 115	0	0
Daňové záväzky a dotácie	176 065	176 065	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	104 608	104 608	0	0
	3 623 260	3 549 004	74 256	0

11. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-1 217 557	-882 307
– zdaniteľné	4 821 236	5 279 997
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	756 773	923 515

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

	EUR
Stav k 31. decembru 2019	756 773
Stav k 31. decembru 2018	923 515
Zmena	-166 742
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-166 742
– zaúčtované do vlastného imania	0

12. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	54 612	28 995
Tvorba na ťarchu nákladov	137 082	122 486
Tvorba zo zisku		0
Čerpanie	-99 036	-96 869
Stav k 31. decembru	92 658	54 612

Sociálny fond sa tvorí ako úhrn

- povinného prídeltu minimálne vo výške 1 % zo súhrnu hrubých miezd (platov) zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok, z ktorých sa zisťuje priemerný zárobok na pracovnoprávne účely (základ pre výpočet),
- prídeltu vo výške 0,5 % zo súhrnu hrubých miezd (platov) zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok, dojednanej v uzatvorenej kolektívnej zmluve.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevky na stravovanie zamestnancov, odmeny pri pracovných a životných jubileách, sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

13. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%	2020-2024	0	0	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%	2020-2026	2 709 000	2 709 000	0
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%	2020-2021	1 950 000	1 950 000	2 550 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%	2020-2020	0	0	600 000
				4 659 000	4 659 000	3 150 000
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%	2020	198 240	198 240	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%	2020	452 000	452 000	0
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%	2020	600 000	600 000	600 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%	2020	600 000	600 000	600 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1%	31.10.2020	0	0	0
Kreditné karty						
Tatrabanka	EUR			2 336	2 336	460
				1 852 576	1 852 576	1 200 460

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 852 576	1 200 460
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	3 758 000	3 150 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	901 000	0
Spolu	6 511 576	4 350 460

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 600 000 EUR (k 31.12.2018 1 200 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 550 000 EUR (k 31.12.2018 3 150 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 3 161 000 EUR (k 31.12.2018 0 EUR) a investičného úveru E v zostatkovej výške 198 240 EUR (k 31.12.2018 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 úveru s rámcom 6 000 000 EUR v zostatkovej výške čerpania 0 EUR (k 31.12.2018 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Iné	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Poplatok z nečerpania kontokor. a invest.úveru	4 964	4 134
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	4 964	4 134
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Bezodplatne nadobudnutý odpisovaný majetok	36 474	37 854
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	36 474	37 854
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	39 967	11 094
Prenájom priestorov a vybavenia	2 310	82
Časové rozlíšenie tržieb - permanentky	3 374	6 423
Výnosy budúcich období - Európsky sociálny fond	159 560	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	205 211	17 599
Spolu	246 649	59 587

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH**1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)**

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2019 záväzky z finančného prenájmu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019			2018		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 403 595			2 374 286		
z toho teoretická daň 21 %		294 755	21,00 %		498 600	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 190 643	250 035	17,81 %	1 139 676	239 332	10,08 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 772	-1 632	-0,12 %	-12 458	-2 616	-0,11 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	-11 200	-2 352	-0,17 %	-3 200	-672	-0,03 %
Daň vyberaná zrážkou	-7 048	-1 480	-0,11 %	-1 759	-369	-0,02 %
	2 568 218	539 326	38,42 %	3 496 545	734 275	30,93 %
Splatná daň		539 326	38,42%		734 275	30,93%
Odložená daň		-166 742	-11,88 %		-114 961	-4,84 %
Celková vykázaná daň		372 584	26,54 %		619 314	26,08 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019 EUR	2018 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

H. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2019 EUR	2018 EUR
Služby		
Zahraniční zákazníci	20 723 354	17 939 139
Domáci zákazníci	16 650 180	17 581 937
	37 373 534	35 521 076
Tovar		
Zahraniční zákazníci	489 368	405 072
Domáci zákazníci	393 183	397 007
	882 551	802 079
Vlastné výrobky		
Zahraniční zákazníci	0	0
Domáci zákazníci	3 300	3 150
	3 300	3 150
Spolu	38 259 385	36 326 305

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2019 EUR	2018 EUR
Aktivácia služieb	49 368	42 155
Spolu	49 368	42 155

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2019 EUR	2018 EUR
Predaj materiálu	4 230	2 177
Predaj dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	500	0
Výnosy z odpísaných záväzkov	280 969	0
Výnosy zo stornovania pobytov	305 576	315 790
Rozpustenie dotácie ESF vzdelávanie	15 079	0
Iné	39 764	98 184
Spolu	646 118	416 151

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

4. Osobné náklady

	2019	2018
	EUR	EUR
Mzdy	10 984 862	9 544 412
Ostatné náklady na závislú činnosť	15 817	25 600
Sociálne poistenie	2 662 747	2 308 824
Zdravotné poistenie	1 032 433	960 814
Ostatné sociálne náklady	404 723	423 329
Spolu	15 100 582	13 262 979

5. Kurzové zisky

	2019	2018
	EUR	EUR
Kurzové zisky	10	37
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 469	9 968
Spolu	6 479	10 005

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
	EUR	EUR
Výnosové úroky	0	0
Spolu	0	0

7. Náklady na poskytnuté služby

	2019	2018
	EUR	EUR
Opravy a bežná údržba	978 181	617 651
Nákup licencií	323 137	719 395
Stočné	691 588	719 484
Služby právnických	944 530	698 244
Poplatky platené Skupine - poradenstvo v riadení	1 198 090	852 645
Náklady na inzerciu, reklamu	296 626	462 105
Upratovacie služby	461 602	323 429
Náklady na IT	211 538	222 189
Kultúra	92 677	104 726
Revízie	159 103	132 012
Provízie	275 716	149 774
Náklady na telekomunikačné služby	94 398	87 966
Náklady na reprezentáciu	70 781	55 800
Provízie za platby kreditnými kartami	97 759	95 708
Skladovanie odpadu	70 996	54 647
Personálne služby a vzdelávanie pracovníkov	138 699	78 115
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	74 629	48 660
Nájomné	74 901	57 146
Cestovné	35 316	16 549
Náklady na overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou	46 375	44 676
Doprava	38 006	47 654
Náklady na deratizáciu, dezinfekciu, dezinfekciu	24 732	24 464
Náklady na správu zákazníckeho vernostného programu	14 400	14 400
Ostatné	518 415	323 125
Spolu	6 932 195	5 950 564

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2019 EUR	2018 EUR
Neuplatnená DPH	2 194 884	2 041 469
Náklady na zákaznícky vernostný program	284 757	323 224
Poistné majetku a iné poistenie	248 089	200 296
Rezerva na súdne spory	-62 017	133 263
Manká a škody	1 758	14 089
Odpisy nevymož. pohľadávok	1 739	7 129
Pokuty a penále	18 090	8 742
Iné	48 353	23 161
Spolu	2 735 653	2 751 373

9. Kurzové straty

	2019 EUR	2018 EUR
Kurzové straty	1639	1703
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	24
Spolu	1 653	1 727

10. Finančné náklady

	2019 EUR	2018 EUR
Nákladové úroky	69 230	90 569
Bankové poplatky	29 537	35 397
Iné	0	0
Spolu	98 767	125 966

11. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2019 EUR	2018 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	46 375	44 676
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	5 000	0
Ostatné neaudítorské služby	5 158	0
Spolu	56 533	44 676

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Služby a tovary	2019 EUR	2018 EUR
Slovenská republika	Služby	20 723 354	17 581 937
	Tovar	489 368	397 007
	Vlastné výrobky	3 300	3 150
	Stornopoplatky	169 440	156 307
	Spolu	21 385 462	18 138 401
Izrael	Služby	4 329 735	5 226 904
	Tovar	102 244	118 025
	Stornopoplatky	35 401	46 468
	Spolu	4 467 380	5 391 397
Nemecko	Služby	3 268 524	3 848 128
	Tovar	77 184	86 892
	Stornopoplatky	26 724	34 211
	Spolu	3 372 432	3 969 231
Česká republika	Služby	3 119 230	8 864 107
	Tovar	73 659	200 155
	Stornopoplatky	25 504	78 804
	Spolu	3 218 393	9 143 066
Iné	Služby	5 932 691	8 864 107
	Tovar	140 096	200 155
	Stornopoplatky	48 507	78 804
	Spolu	6 121 294	9 143 066
Spolu	Služby	37 373 534	35 521 076
	Tovar	882 551	802 079
	Vlastné výrobky	3 300	3 150
	Stornopoplatky	305 576	315 790
	Iné	385 680	140 339
	Spolu	38 950 641	36 782 434

Podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme pozemky od tretích osôb. Ročné nájomné predstavuje 35 378 EUR (2018: 34 567 EUR). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú okrem dvoch, ktoré sú uzatvorené do konca roku 2026. Spoločnosť má v operatívnom nájme dve osobné autá od októbra 2018, dve osobné autá od mája 2019 a dve osobné autá od novembra 2019. Doba nájmu je podľa zmlúv 60 mesiacov u všetkých áut. Celková hodnota nájmu počas tejto doby je 104 044 EUR, hodnota ostatných služieb v súvislosti s nájmom je 71 963 EUR. Spoločnosť okrem toho má v prenájme drobný hmotný majetok tlačiarne a multifunkčné zariadenia od spoločnosti Z+M servis.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája časť priestorov tretím osobám na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 639 tis. EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú s možnosťou výpovede do 31. januára nasledujúceho roka. Prenajaté priestory vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Pozemky

Spoločnosť vlastní parcely registra „E“ zapísané v Katastri nehnuteľností v evidencnej rozlohe 6 080 m². Na LV 4742 v katastri obce Piešťany sú evidované pozemky v rozlohe 871 m², na LV 490 v katastri obce Banka 40 m², v katastri Smrdáky 5 169 m². Tieto pozemky nemajú presné finančné vyčíslenie, preto nie sú účtované v majetku.

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
	EUR	EUR
Prenajatý majetok	5 064 669	5 066 351
Majetok v nájme	98 648	1 613
Odpísané pohľadávky	244 695	245 195
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	29 653 798	26 566 693

V rámci iných podsúvahových položiek sa uvádza aj založený majetok v hodnote 29 515 991 EUR, ktorý je popísaný v časti E. v bode 1.

5. Podmienené záväzky a majetok

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť je odporcom vo viacerých súdnych sporoch. Nie je isté, či spory skončia v prospech Spoločnosti. Jeden zo súdnych sporov je so spoločnosťou Swiss Finance, a.s. Prvostupňový súd rozhodol rozsudkom dňa 5. novembra 2008 tak, že žalobe v plnom rozsahu vyhovel. Vedenie Spoločnosti je na základe konzultácií s právnym poradcom presvedčené, že v uvedenom spore sa vyskytli viaceré procedurálne chyby, na základe ktorých prvostupňový súd rozhodol v neprospech spoločnosti. Spoločnosť podala odvolanie, na základe ktorého krajský súd zrušil prvostupňový rozsudok a vec vrátil na okresný súd na ďalšie konanie. Spoločnosť je toho názoru, že nie je pravdepodobné, že Spoločnosť prehrá tento súdny spor. Z tohto dôvodu neboli tvorené rezervy na súdne spory.

Stav k 31.12.2019

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám	
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514		0
Z poskytnutých záruk	0		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0		0
Z ručenia	0		0
Iné podmienené záväzky	0		0

Stav k 31.12.2018

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám	
Zo súdnych rozhodnutí	2 655 514		0
Z poskytnutých záruk	0		0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0		0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0		0
Z ručenia	0		0
Iné podmienené záväzky	0		0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť mala so spoločnosťou Danubius Hotels Group uzatvorenú licenčnú zmluvu o obchodnej značke na dobu neurčitú, podľa ktorej mala povinnosť odvádzať ročne licenčný poplatok vo výške 2 % celkového obratu zníženého o provízie. Za rok 2010 a 2009 neboli licenčné poplatky fakturované a nebudú v budúcnosti spätne nárokované od spoločnosti Danubius Hotels Group. Zmluva stratila platnosť k 30.6.2019. Od 1.7.2019 sa spoločnosť prezentuje na trhu pod obchodnou značkou ENSANA.
- Do 31. marca 2017 mala Spoločnosť so spoločnosťou Danubius Hotels Group uzatvorenú zmluvu o poradenstve v riadení, podľa ktorej mala povinnosť odvádzať ročne poplatok vo výške pomerných nákladov v riadenom celku. Za rok 2012 a 2013 neboli poplatky fakturované a nebudú v budúcnosti spätne nárokované od spoločnosti Danubius Hotels Group.
- Spoločnosť sa zaväzuje z poskytnutého kontokorentného úverového rámca vo výške 6 000 tis. EUR platiť banke poplatok z nečerpanie vo výške 0,05% p.q. z nečerpanej časti úverového rámca.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

Je však nutné spomenúť vplyv vírusovej infekcie COVID-19. Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu. Z dôvodu nariadenia vlády Slovenskej republiky, vydanom 16. marca 2020, z ktorého vyplynuli opatrenia na elimináciu šírenia tohto vírusového ochorenia Spoločnosti bolo umožnené prevádzkovať ústavnú kúpeľnú starostlivosť v obmedzenom režime a to len pre tuzemských pacientov na odporúčenie zdravotných poisťovní. Po uzatvorení hraníc nebolo možné poskytovať kúpeľnú starostlivosť zahraničnej klientele. V dôsledku prijatých legislatívnych úprav Spoločnosť poskytovala zdravotnú starostlivosť len stávajúcim klientom slovenských zdravotných poisťovní s tým, že nebolo dovolené prijímať nových klientov zdravotných poisťovní, poskytovať zdravotnú starostlivosť samoplacmom (zahraničným i tuzemským) ani ambulantnej klientele. Pri implementácii štátom prijatých opatrení Spoločnosť pristúpila k dočasnému uzavretiu kúpeľných zariadení od 1.4.2020, ktoré by podľa predpokladu nemalo trvať viac ako 3 mesiace. Pre Spoločnosť je toto obdobie dôležité, vzhľadom k tomu, že vstupuje do hlavnej kúpeľnej sezóny.

Následok týchto opatrení bude znamenať výpadok v tržbách, ktoré poklesnú oproti plánovaným o 48%. Spoločnosť ku dňu vydania účtovnej závierky disponuje dostatočnou rezervou voľných finančných prostriedkov a má možnosť čerpať kontokorentný úver vo výške 6 mil. EUR. Spoločnosť očakáva celkový výpadok v tržbách za 2. kvartál 2020 hlavnej kúpeľnej sezóny vo výške maximálne 20 mil. EUR v prípade, že pandémia bude trvať tri mesiace. Výpadok v tržbách bude kompenzovaný šetrením na strane nákladov a nerealizovaním, resp. presunutím časti investícií na ďalší rok.

Zároveň je vysoký predpoklad, že z dôvodu pandémie a po jej skončení, klienti budú z dôvodu opatrnosti menej cestovať do zahraničia a ostanú dovolenkovať vo svojich domovských krajinách, čo pre Spoločnosť znamená väčší záujem domácich klientov. Vzhľadom k tomu Spoločnosť plánuje svoju obchodnú politiku orientovať na tento segment trhu.

V období prerušenia prevádzky Spoločnosť robí opatrenia tzv. „šetriaci režim“ na strane nákladov. V súčasnosti prebiehajúce investičné projekty financované z investičných úverov budú dokončené a ostatné plánované investície sú pozastavené. Z dôvodu riešenia likvidity Spoločnosť už začala aktívne jednať so svojimi finančnými veriteľmi o možnosti posunu splátok úverov o rok, prípadne prerokúva možnosť navýšenia kontokorentného úveru určeného na krytie svojich prevádzkových nákladov a zachovania finančnej stability. Mimo jednaní s finančnými veriteľmi Spoločnosť vedie jednanie s kľúčovými dodávateľmi z privátnej a verejnej sféry o reštrukturalizáciu mandátnych a obchodných výdavkov s cieľom maximálnej redukcie nákladov. S ohľadom na aktuálny vývoj koronarovírusovej pandémie spoločnosť požiadala o platbu preddavku na daň z príjmu inak, odpustenie/posunutie platby dane z nehnuteľností, výdavky z obchodného styku sú negociované s cieľom ich variabilizácie k tržbám spoločnosti. Aktuálne dohody o podpore partnerov Spoločnosti sú využívané k operatívne dňovému riadeniu hotovosti Spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti v závislosti od opatrení na redukcii nákladov plánuje a priebežne upravuje peňažné toky na týždennej báze, z dôvodu súčasnej situácie sú jednotlivé peňažné toky prehodnocované denne.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Z dôvodu množstva dostupných finančných prostriedkov a možnosti čerpania kontokorentného úveru je Spoločnosť schopná pri aktuálnom vývoji koronavírusovej pandémie plniť svoje záväzky z obchodného styku, vrátane záväzkov z úverov minimálne počas obdobia nasledujúcich dvanástich mesiacov.

Po vykonaní nevyhnutných opatrení, ktoré majú za následok prerušenia prevádzky vedenie Spoločnosti začalo rokovať so zástupcami Odborovej organizácie ako najlepšie vyriešiť danú situáciu v rámci všetkých pracovno-právnych možností. Výsledkom bola Dohoda o vymedzení vážnych prevádzkových dôvodov, pre ktoré zamestnávateľ nemôže zamestnancovi pridelovať prácu uzatvorená v zmysle ustanovenia § 142 ods. 4 Zákonníka práce v platnom znení, z toho dôvodu nebude Spoločnosť zamestnancom pridelovať prácu a v tomto období bude zamestnancom SLKP, a.s. vyplácaná náhrada mzdy vo výške 60 % ich priemerného zárobku. Počas tohto obdobia bude Spoločnosť pridelovať prácu len kľúčovým zamestnancom, ktorí aj v čase uzávierky prevádzok budú pracovať a vykonávať nevyhnutné činnosti a prácu dohodnutú v pracovných zmluvách. Rozsah vplyvu koronavírusovej pandémie bude nutné posudzovať predovšetkým z hľadiska dĺžky trvania pandémie a doby platnosti legislatívne – regulatívnych opatrení, najmä typu uzavretie štátnych hraníc, obmedzenia (najmä medzinárodnej) prepravy osôb, poskytovanie zdravotnej starostlivosti klientom samoplatiteľom a ambulantným klientom, ktoré sú pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti v obchodnom modeli Spoločnosti kľúčové.

Podľa názoru vedenia Spoločnosti uvedené faktory podporujú tvrdenie, že Spoločnosť bude mať dostatočné zdroje na to, aby pokračovala v svojej činnosti najmenej 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti preto dospelo k záveru, že rozsah možných dôsledkov, ktoré sa zvažujú pri prijímaní tohto úsudku, nespôsobuje významné neistoty súvisiace s udalosťami alebo podmienkami, ktoré môžu viesť k závažným pochybnostiam o nepretržitom pokračovaní v činnosti Spoločnosti.

Vedenie však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺžené obdobia blokácie, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý vplyv takýchto opatrení na ekonomické prostredie Spoločnosti nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Spoločnosť bude situáciu naďalej pozorne sledovať a bude reagovať na zmiernenie dopadu takých udalostí a okolností, ako nastanú.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2019 EUR	2018 EUR
Predaj ubytovacích a stravovacích služieb	246	513
Finančné vysporiadanie - zákaznícky vernostný program	0	0
Výstavné služby	0	100
Vyúčtovanie medzinárodného poisťného programu	0	0
Výnosy spolu	246	613
	2019 EUR	2018 EUR
Nákup marketingového materiálu (prospekty, brožúry, knihy)	0	0
Nákup služieb - web a marketingové služby	667	0
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	2 296	399
Nákup služieb - účastnícky poplatok výstavy	0	0
Nákup služieb - náklady na zákaznícky vernostný program	0	0
Nákup licencie obchodnej známky	0	0
Nákup služieb - poradenstvo v riadení	0	0
Nákupy spolu	2 963	399

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Pohl'adávky z obchodného styku	0	0
Majetok spolu	0	0

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	0	0
Nevy fakturované dodávky	0	0
Záväzky spolu	0	0

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

S dcérskou spoločnosťou PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY spoločnosť nemala žiadne obchodné transakcie v roku 2019.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (spoločnosti v skupine CP Holdings Limited):

	2019	2018
	EUR	EUR
Predaj služieb - ubytovacie a stravovacie služby	26 131	1 431
Predaj zdravotnej starostlivosti a súvisiacich služieb	60	137
Predaj služieb - výstavné služby	0	0
Finančné vyrovanie - zákaznícky vernostný program	52 286	73 921
Predaj služieb - konferenčné služby	0	0
Vyúčtovanie medzinárodného poistného programu	4 450	40 271
Prefakturácia leteniek, mzdy	3 782	4 033
Predaj služieb - ostatné	926	422
Výnosy spolu	87 635	120 215

	2019	2018
	EUR	EUR
Nákup marketingového materiálu (prospekty, brožúry, knihy)	545	0
Nákup služieb - web, marketingové a výstavné služby	0	696
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	2 585	597
Nákup služieb - náklady na zákaznícky vernostný program	14 400	14 400
Nákup služieb - GDPR	0	12 688
Nákup licencie obchodnej známky	323 137	719 395
Nákup služieb - poradenstvo v riadení	1 198 090	852 645
Nákup software, IT support	787	
Nákup ostatné	80	
Nákupy spolu	1 539 624	1 600 421

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

Do 30.6.2019 spoločnosť používala obchodnú značku DHG a mala so spoločnosťou Danubius Hotels Zrt. uzatvorenú licenčnú zmluvu o obchodnej značke na dobu neurčitú, podľa ktorej mala povinnosť odvádzať ročne licenčný poplatok vo výške 2 % celkového obratu zníženého o provízie. Zmluva stratila platnosť k 30.6.2019, nakoľko od 1.7.2019 sa spoločnosť prezentuje na trhu pod obchodnou značkou ENSANA, ktorej registráciu vlastní spoločnosť ENSANA, s.r.o. Spoločnosť má so spoločnosťou ENSANA, s.r.o. uzatvorenú zmluvu platnú od 1.1.2019, predmetom ktorej je poradenstvo v riadení a licencia na používanie značky ENSANA.

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2019 bol 12 (v roku 2018 bol 8).

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2019	2018
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	488 872	540 665
Doplňkové dôchodkové poistenie	0	0
Spolu	488 872	540 665

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť okrem mzdy v sledovanom účtovnom období boli vo výške 15 817 EUR (v roku 2018: 25 600 EUR).

Okrem mzdy, štatutárnym a dozorným a orgánom boli poskytnuté nasledovné príjmy a výhody:

Typ príjmu, požitku	Hodnota príjmu, odmeny pre súčasných štatutárnych zástupcov		
	b		
	Štatutárny orgán	Dozorná rada	Ostatní
	Riadok 1 - rok 2019 Riadok 2 - rok 2018		
Peňažné príjmy	13 417 23 200	2 400 2 400	- -
Nepeňažné príjmy	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-
Iné	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

M. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	50 106 818	0	0	0	50 106 818
Základné imanie	50 106 818	0			50 106 818
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	703 414	0	0	0	703 414
Zákonné rezervné fondy	5 278 320	0	0	175 497	5 453 817
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 278 320	0	0	175 497	5 453 817
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 960 860	0	642 995	0	3 317 865
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 960 860	0	642 995	0	3 317 865
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 754 972	1 031 011	1 579 475	-175 497	1 031 011
Spolu	61 804 384	1 031 011	2 222 470	0	60 612 925

Ostatné kapitálové fondy tvorí hodnota pozemkov získaných súdnym rozhodnutím, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 27. decembra 2016, parcely registra „C“ o výmere 18 091 m² a parcely registra „E“ v evidencnej rozlohe 5 594 m² z obdobia privatizácie. Tieto parcely vo výmere 20 956 m² boli ocenenné nezávislým znalcom vo výške 703 414 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ

2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Základné imanie	50 106 818	0	0	0	50 106 818
Základné imanie	50 106 818	0			50 106 818
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	703 414	0	0	0	703 414
Zákonné rezervné fondy	5 128 360	0	0	149 960	5 278 320
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 128 360	0	0	149 960	5 278 320
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 611 279	0	0	349 580	3 960 860
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 611 279	0	0	349 580	3 960 860
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 499 595	1 754 972	1 000 055	-499 540	1 754 972
Spolu	61 049 466	1 754 972	1 000 055	0	61 804 384

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 4 4 7 9 0

DIČ 2 0 2 0 3 8 9 6 6 8

N. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	6 905 794	7 601 033
Zaplatené úroky	-69 230	-90 569
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-726 366	-985 120
Vyplatené dividendy	-2 222 470	-1 000 055
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	3 887 728	5 525 289
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 887 728	5 525 289
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-5 160 418	-1 053 402
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 190	2 177
Obstaranie investícií	-1 178 128	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	-6 334 356	-1 051 225
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	3 698 240	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-1 537 124	-2 750 214
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	2 161 116	-2 750 214
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-6 455	-9 944
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-291 967	1 713 906
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 128 221	3 414 315
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 836 254	5 128 221

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	4	1	4	4	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	9	6	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 403 595	2 374 286
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 431 094	4 927 437
Odpisy zásob	0	14 089
Odpisy pohľadávok	1 739	237 364
Opravná položka k pohľadávkam	2 941	2 632
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	141 530	141 530
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	14	24
Nerealizované kurzové zisky	-6 469	-9 968
Rezervy	77 774	-227 745
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 190	-2 177
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Úrokové náklady (netto)	69 230	90 569
Bezodplatné dary	0	0
Iné nepeňažné operácie	4 535	35 744
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 121 793	7 583 785
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-270 698	185 221
(Prírastok) úbytok zásob	-31 944	73 742
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 086 643	-241 715
Peňažné toky z prevádzky	6 905 794	7 601 033