

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

Výročná správa,
správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2020

Obsah

Výročná správa

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2020

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a. s.

VÝROČNÁ SPRÁVA
O OBCHODNEJ ČINNOSTI
ZA ROK 2020

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti,
- poskytovanie preventívnych, rehabilitačných a rekondičných pobytov,
- spolupráca s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania metodík a poskytovania zdravotníckych služieb,
- zabezpečenie rozvoja prírodných liečivých zdrojov, ich správnej funkcie a sledovanie ich chemických, fyzikálnych, hydraulických, hydrologických a hygienických parametrov,
- vykonávanie ubytovacích, stravovacích a s komplexnou kúpeľnou liečbou súvisiacich iných 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
-----------------------	--

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	2020	2019
Čistý obrat	20 630 290	38 950 641
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	23 279 351	38 954 871
Tržby z predaja tovaru	663 967	882 551
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	3 300
Tržby z predaja služieb	19 809 290	37 373 534
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
Aktivácia	23 766	49 368
Tržby z predaja DHM a materiálu	469 997	4 230
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 312 331	641 888
Náklady na hospodársku činnosť spolu	29 146 147	37 457 335
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	227 423	311 922
Spotreba materiálu, energie	5 257 077	7 236 327
Služby	4 260 763	6 932 195
Osobné náklady súčet	12 788 342	15 100 582
Mzdové náklady	9 502 021	10 984 862
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	7 300	15 817
Náklady na sociálne poistenie	3 092 757	3 695 180
Sociálne náklady	186 264	404 723
Dane a poplatky	523 013	565 051
Odpisy DNM, DHM	4 385 635	4 431 094
Opravné položky k DNM, DHM	141 530	141 530
Zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu	119 412	40
Opravné položky k pohľadávkam	3 417	2 941
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 439 535	2 735 653
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-5 866 796	1 497 536
Pridaná hodnota	10 751 760	23 832 539
Výnosy z finančnej činnosti spolu	451	6 479
Kurzové zisky	451	6 479
Náklady na finančnú činnosť spolu	130 355	100 420
Nákladové úroky	88 793	69 230
Kurzové straty	11 097	1 653
Ostatné náklady na finančnú činnosť	30 465	29 537
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-129 904	-93 941
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-5 996 700	1 403 595
Daň z príjmov	-1 233 897	372 584
Daň z príjmov splatná	0	539 326
Daň z príjmov odložená	-1 233 897	-166 742
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-4 762 803	1 031 011

Výsledok hospodárenia po zdanení v roku 2020 predstavoval stratu vo výške -4 763 tis. EUR, v predchádzajúcom období bol vykázaný zisk vo výške 1 031 tis. EUR

Celkové výnosy 23 280 tis. EUR v roku 2020 boli oproti skutočnosti roku 2019 (38 961 tis. EUR) nižšie o 15 681 tis. EUR. Na uvedený stav malo vplyv hlavne šírenie koronavírusovej infekcie a vyhlásenie Svetovej zdravotníckej organizácie z 11.marca 2020 o globálnej pandémie, čo malo za následok opatrenia na strane štátov na elimináciu šírenia infekcie. Následkom toho sa znížil počet prenocovaní o 43,6% a znížil počet hostí o 35,5%.

Celkové náklady Spoločnosti v roku 2020 boli 28 043 tis. EUR, čo predstavovalo zníženie o 9 887 tis EUR oproti roku 2019.

SÚVAHA v EUR	2020	2019
SPOLU majetok (aktíva)	70 468 835	73 710 299
Neobežný majetok	65 666 061	66 370 365
Dlhodobý nehmotný majetok	90845	99 649
Dlhodobý hmotný majetok	65 538 703	66 234 203
Dlhodobý finančný majetok	36 513	36 513
Obežný majetok	4 682 538	6 628 214
Zásoby	366 701	395 036
Dlhodobé pohľadávky	661 755	140 267
Krátkodobé pohľadávky	1 667 388	1 256 657
Finančné účty	1 986 694	4 836 254
Časové rozlíšenie	120 236	711 720
SPOLU vlastné imanie a záväzky (pasíva)	70 468 835	73 710 299
Vlastné imanie	55 850 121	60 612 925
Základné imanie	50 106 818	50 106 818
Kapitálové fondy	703 414	703 414
Zákonné rezervné fondy	5 556 918	5 453 817
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 245 774	3 317 865
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-4 762 803	1 031 011
Záväzky	14 467 141	12 850 725
Rezervy	863 538	1 004 923
Dlhodobé záväzky	130 108	913 593
Krátkodobé záväzky	2 758 958	4 420 633
Bankové úvery a výpomoci	10 714 537	6 511 576
dlhodobé bankové úvery	7 777 000	4 659 000
krátkodobé bankové úvery a výpomoci	2 937 537	1 852 576
Časové rozlíšenie	151 573	246 649

2. Analýza záväzkov, pohľadávok a úverov

a) Záväzky (okrem bankových úverov)

Názov položky	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Dlhodobé záväzky spolu	130 108	913 593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	130 108	913 593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	2 758 958	4 420 633
Záväzky po lehote splatnosti	69 872	149 788
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 689 086	4 270 845

b) Rezervy

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Krátkodobé rezervy, z toho:	578 177	573 245	358 865	152 615 0	639 942
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na konto pracovného času	50 190	8 514	0	0	58 704
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	140 337	77 543	126 237	0	91 643
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	190 527	86 057	126 237	0	150 347
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	83 864	46 775	63 711	17 746	49 182
Odmeny zamestnancom, odstupné a iné personálne náklady	132 207	123 690	8 518	123 689	123 690
Obrátové zľavy	11 180	0	0	11 180	0
Poistenie majetku	0	87 600	0	0	87 600
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	28 308	25 194	28 308	0	25 194
Reklamácie	5 041	3 027	5 041	0	3 027
Nevyfakturované dodávky služieb	127 050	200 902	127 050	0	200 902
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	387 650	487 188	232 628	152 615	489 595

c) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 257 227	1 064 955
Pohľadávky po lehote splatnosti	71 916	367 895
Spolu	2 329 143	1 432 850

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 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	21 737	17 156	0	13 738	25 155
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	21 737	17 156	0	13 738	25 155

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-4 779 570	
– zdaniteľné	1 259 837	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 791 754	
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	477 124	0
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	0	0

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

V roku 2019 Spoločnosť vykazovala odložený daňový záväzok. Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	0	-1 217 557
– zdaniteľné	0	4 821 236
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	0	756 773

e) *Bankové úvery*

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%	2022-2027	2 400 000	2 400 000	0
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%	2022-2025	980 000	980 000	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%	2022-2027	2 483 000	2 483 000	2 709 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%	2022-2027	1 914 000	1 914 000	1 950 000
				7 777 000	7 777 000	4 659 000
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%	2021	400 000	400 000	0
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%	2021	280 000	280 000	198 240
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%	2021	452 000	452 000	452 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%	2021	336 000	336 000	600 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%	2021	300 000	300 000	600 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1%	31.10.2021	1 166 633	1 166 633	0
Kreditné karty						
Tatrabanka	EUR			2 904	2 904	2 336
				2 937 537	2 937 537	1 852 576
Spolu				10 714 537	10 714 537	6 511 576

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 300 000 EUR (k 31.12.2019 600 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 250 000 EUR (k 31.12.2019 2 550 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 2 935 000 EUR (k 31.12.2019 3 161 000 EUR), investičného úveru E v zostatkovej výške 1 260 000 EUR (k 31.12.2019 198 240 EUR) a investičného úveru F v zostatkovej výške 2 800 000 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.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s rámcom 10 000 000 EUR čerpaný vo výške 1 166 633 EUR k 31.12.2020 (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.

3. Postavenie na trhu

- a) domáci trh,
Ako konkurencia sa javia výhradne kúpele s rovnakým indikačným zameraním - liečba chorôb pohybového aparátu a neurologické ochorenia. Ide hlavne o kúpele Trenčianske Teplice, Rajecké Teplice a Dudince, avšak zatiaľ sa medzi týmito nešťátnymi 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 23 280 tis. EUR pripadá na tržby za predaj služieb 19 809 tis. EUR, na tržby za predaj tovaru 664 tis. EUR, na tržby za predaj vlastných výrobkov 0 tis. EUR a ostatné výnosy 2 807 tis. EUR. Významnú časť ostatných výnosov 2 066 tis. EUR predstavujú príspevky štátu na podporu a udržanie pracovných miest v rámci štátnej pomoci na elimináciu negatívnych dopadov pandémie COVID-19.

Odbyt je zabezpečovaný na domácom aj zahraničnom trhu. Celkove mala Spoločnosť 38 615 klientov, z toho bolo 31 361 domácich a 7 254 zahraničných.

Na domácom trhu prevládajú samoplátcovia (25 442 osôb), potom nasledujú klienti cez zdravotné poisťovne (5 919 osôb).

Prevažná časť zahraničnej klientely je zabezpečovaná v spolupráci s obchodnými partnermi v zahraničí na základe zmluvných vzťahov. V roku 2020 mala Spoločnosť klientov zo 65 krajín sveta, pričom hostia z TOP 10 štátov predstavujú 90,5 % zahraničných klientov. Najdôležitejším trhom je Česko s podielom 42,9 %; Nemecko 20,0 %; Rakúsko 8,4 %; Rusko 6,0 %; Maďarsko 3,6 %; Poľsko 3,5 %; Izrael 2,3 %; Ukrajina 1,8 %; Veľká Británia 1,0 %; Kuvajt 0,9 %; ostatných 55 štátov má podiel 9,5 %.

Iné skutočnosti, na ktoré považuje Spoločnosť za vhodné upozorniť:

	v tis. EUR	
	2020	2019
Počet klientov	38 615	57 293
z toho zahraniční	7 254	23 447
% zahr.	18,78	40,90
Celkové výnosy (tis. EUR)	23 280	38 961
z toho: tržby od cudzincov	4 650	18 624
% zahr.	19,97	47,80
Celkové náklady (tis. EUR)	28 043	37 930
Náklady na hospodársku činnosť	29 146	37 457
z toho: osobné náklady	12 788	15 101
Náklady na finančnú činnosť	130	100
Daň z príjmov	-1 233	373
Strata / zisk po zdanení (tis. EUR)	-4 763	1 031
Investičná výstavba (tis. EUR)	4 135	6 008
Prepočítaný počet pracovníkov	789	856
Rentabilita tržieb %	-8,51	3,67
Všeobecná likvidita	0,71	1,03

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 2020 dosahuje hodnotu 0,71, to znamená, že na 1 EUR krátkodobých záväzkov a úverov pripadá 0,71 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 vyrovnanie straty za rok 2020

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 stratu vo výške 4 763 tis. EUR. Štatutárny orgán navrhuje nasledovné vyrovnanie straty za rok 2020:

Návrh na vyrovnanie straty 2020	
	EUR
Výsledok hospodárenie 2020 – strata	-4 762 803
- zo zákonného rezervného fondu	3 580 666
- z nerozdeleného zisku minulých rokov 2011	178 609
- z nerozdeleného zisku minulých rokov 2012	66 076
- z nerozdeleného zisku minulých rokov 2014	937 452

5. Dôležité skutočnosti z hľadiska vývoja hospodárenia spoločnosti

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2021, spracovávaného v druhej polovici roku 2020, Spoločnosť plánovala výnosy vo výške 33 819 tis. EUR, náklady 35 593 tis. EUR a zisk pred zdanením vo výške -1 774 tis. EUR.

Vedenie Spoločnosti naďalej opodstatnene očakáva, že Spoločnosť má adekvátne zdroje na to, aby mohla pokračovať v prevádzke minimálne počas nasledujúcich 12 mesiacov a že predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti je správny. Vypuknutie pandémie COVID-19 a opatrenia prijaté slovenskou vládou na zmiernenie jej šírenia mali dopad aj na Spoločnosť. Na základe týchto opatrení Spoločnosť musela v roku 2020 zatvoriť niektoré svoje prevádzky (reštaurácie, kaviarne, bazény a wellness centrá). Toto malo negatívny dopad na finančnú výkonnosť Spoločnosti v priebehu roka a tiež na jej likviditu. Aj napriek nepriaznivému vývoju šírenia koronavírusovej infekcie v poslednom štvrtroku 2020 a mnohým opatreniam obmedzujúcim činnosť, kúpeľné zariadenia zostali otvorené a môžu pokračovať vo svojej hlavnej činnosti a zabezpečovať ústavnú kúpeľnú starostlivosť pre tuzemských pacientov na odporúčenie lekára.

Za rok končiaci sa 31. decembra 2020 Spoločnosť vykázala čistú stratu vo výške 4 762 803 EUR. Čistý obežný majetok Spoločnosti k 31. decembru 2020 predstavoval 4 682 538 EUR. Spoločnosť vykazuje zdroje vo výške 1 986 694 EUR vo forme peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov.

Naďalej však pretrvávajú neistota ohľadom toho, aký vplyv bude mať pandémia na podnikanie Spoločnosti v budúcich obdobiach, ako aj na dopyt zákazníkov po službách Spoločnosti.

Správnosť predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti závisí od nepretržitej dostupnosti úverov na základe dodržania úverových kovenantov. Spoločnosť má k dispozícii kontokorentný úver vo výške 8 833 367 EUR k 31. decembru 2020 (celkový rámec kontokorentného úveru je vo výške 10 000 000 EUR). Ako je tiež popísané v bode 2. e) bankové úvery Spoločnosť má bankové úvery vo výške 10 714 537 EUR (z ktorých 2 937 537 EUR je vykázaných ako krátkodobé). V súvislosti s bankovými úvermi Spoločnosť musí dodržiavať kovenanty, pomer vlastného imania a pomer krytia dlhovej služby, z toho pomer krytia dlhovej služby nebol k 31. decembru 2020 splnený. Spoločnosť obdržala potvrdenie, že vzhľadom na aktuálnu situáciu neplnenie tohto kovenantu veriteľ nepovažuje za nedodržanie podmienok úverovej zmluvy. Na základe uvedeného, ku dňu zostavenia účtovnej závierky má Spoločnosť dostatočné rezervy, čo sa týka jej financovania.

V reakcii na nepriaznivé scenáre, vedenie Spoločnosti môže uskutočniť nasledovné opatrenia, aby znížilo náklady, optimalizovalo peňažné toky Spoločnosti a udržalo likviditu:

- zníženie kapitálových výdavkov, ktoré nie sú pre Spoločnosť kritické, a odloženie alebo zrušenie diskrečných nákladov,
- zmrazenie náboru zamestnancov, ktorí nie sú pre Spoločnosť kritickí, a

- zníženie marketingových nákladov.

Na základe týchto faktorov, vedenie Spoločnosti má opodstatnené očakávania, že Spoločnosť má adekvátne zdroje a dostatočné úverové možnosti.

Predpokladá sa obnova cestovného ruchu po masívnej vakcinácii proti COVID-19, pokračovanie a zlepšovanie situácie na našich domácich a tradičných zahraničných trhoch ako 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 2021 zmluvne zabezpečené, pričom ide o obchodné vzťahy v oblasti dodávok služieb, materiálov a investičných akcií.

Aj v roku 2021 Spoločnosť primárne uvažuje s rozšírením sortimentu poskytovaných služieb hlavne medicínskeho charakteru, avšak s ohľadom na aktuálnu situáciu a požiadavky na trhu.

6. Riadenie finančného rizika

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

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

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

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. Slúži 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.

Spoločnosti 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 2020 zasadalo štyrikrát. Na zasadnutiach boli prijímané stanoviská k aktuálnym problémom ekonomického vývoja v zmysle stanov spoločnosti. Dozorná rada zasadala v priebehu roka 2020 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 končiaceho 31.12.2020.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2020 žiadne obchodné podiely, dočasné listy alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich.

Spoločnosť nevynakladala v roku 2020 prostriedky na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

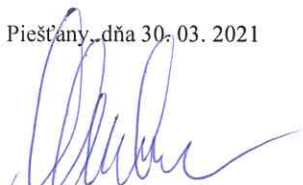
Vyhlásenie

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

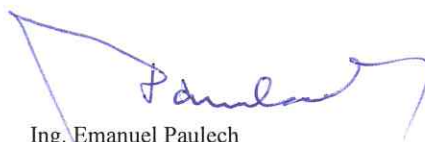
Prílohy výročnej správy:

- Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31. 12. 2020

Piešťany, dňa 30. 03. 2021



Andreas Schuster
Člen predstavenstva



Ing. Emanuel Paulech
Člen predstavenstva

Správa nezávislého audítora a účtovná závierka,
za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020



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
Fax: +421 (0)2 59 98 42 22
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 2020, 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 2020 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 audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie niektorých skutočností – nepretržité pokračovanie v činnosti

Upozorňujeme na bod D.1. východiská pre zostavenie účtovnej závierky na strane 14. poznámok účtovnej závierky, ktorý popisuje dopad COVID-19 a opatrení vlády Slovenskej republiky určených na zmiernenie dopadov pandémie na pokračovanie v činnosti Spoločnosti. Ako je popísané v tomto bode, Spoločnosť zhodnotila schopnosť svojho nepretržitého pokračovania v činnosti na základe predpokladaných budúcich finančných tokov a analýz dostupného financovania, 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 faktory, ktoré sa zobrali do úvahy pri formovaní tohto úsudku nepredstavujú významnú neistotu súvisiacu s udalosťami alebo podmienkami, ktoré môžu vyvolať závažné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní v činnosti Spoločnosti. Bod D. 1. 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 zachováame 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 spochybniť 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 iným 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 prídeme 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 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,
- 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.

31. marca 2021

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. 2020

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

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

8	6	.	9	0	.	9
---	---	---	---	---	---	---

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

x

- malá
- velká

mesiac		rok			
0	1	2	0	2	0
1	2	2	0	2	0

	mesiac		rok			
od	0	1	2	0	1	9
do	1	2	2	0	1	9

☒ Súčava (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)

[illegible][illegible]

9	2	1	2	9
---	---	---	---	---

[illegible][illegible]

3	3	/	7	7	5	2	8	3	0				
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

3	3	/	7	7	5	2	8	8	0				
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

b p i s k u l o v a @ s k . e n s a n a h o t e l s . c o m

30.3.2021

myzyckej 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
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	174 037 885	103 569 050	70 468 835	73 710 299
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	169 209 956	103 543 895	65 666 061	66 370 365
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 489 219	1 398 374	90 845	99 649
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	1 477 712	1 387 879	89 833	52 188
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	1 012	0	1 012	47 461
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	167 684 224	102 145 521	65 538 703	66 234 203
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	19 437 484	0	19 437 484	19 446 539
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	114 763 451	73 817 915	40 945 536	41 328 297
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	30 810 624	27 834 191	2 976 433	3 095 051
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	247 931	0	247 931	250 415
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 424 734	493 415	1 931 319	1 882 145
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	231 756
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	3	
			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 preddavky 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	4 707 693	25 155	4 682 538	6 628 214
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	366 701	0	366 701	395 036
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	285 235	0	285 235	321 808
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	81 466	0	81 466	73 228
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	661 755	0	661 755	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	184 332	0	184 332	139 968
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	477 124	0	477 124	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 692 543	25 155	1 667 388	1 256 657

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
			BruĤo-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	941 063	25 155	915 908	942 819
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	7 774	0	7 774	63 126
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	933 289	25 155	908 134	879 693
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	736 439	0	736 439	310 813
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	15 041	0	15 041	3 025
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	1 986 694	0	1 986 694	4 836 254
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	23 106	0	23 106	64 707
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 963 588	0	1 963 588	4 771 547

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
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	120 236	0	120 236	711 720
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	50 864	0	50 864	178 639
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	69 372	0	69 372	533 081

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	70 468 835	73 710 299	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	55 850 121	60 612 925	
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	5 556 918	5 453 817	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 556 918	5 453 817	
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	4 245 774	3 317 865	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 245 774	3 317 865	
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	-4 762 803	1 031 011	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	14 467 141	12 850 725	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	130 108	913 593	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	54 254	55 362	
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 a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	54 254	55 362	
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	4 400	8 800	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	71 454	92 658	
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	0	756 773	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	223 596	426 746	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	223 596	426 746	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 777 000	4 659 000	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 758 958	4 420 633	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 471 586	2 808 676	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	21 914	1 122	
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	1 449 672	2 807 554	
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	628 789	776 821	

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	384 525	474 587
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	102 780	225 117
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	171 278	135 432
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	639 942	578 177
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	150 347	190 527
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	489 595	387 650
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 937 537	1 852 576
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	151 573	246 649
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 682	4 964
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	35 094	36 474
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	112 797	205 211

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	20 630 290	38 950 641	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	23 279 351	38 954 871	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	663 967	882 551	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	3 300	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	19 809 290	37 373 534	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	23 766	49 368	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	469 997	4 230	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 312 331	641 888	
**	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	29 146 147	37 457 335	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	227 423	311 922	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 257 077	7 236 327	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 260 763	6 932 195	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	12 788 342	15 100 582	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 502 021	10 984 862	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	7 300	15 817	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 092 757	3 695 180	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	186 264	404 723	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	523 013	565 051	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 527 165	4 572 624	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 385 635	4 431 094	
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	119 412	40	
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	3 417	2 941	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 439 535	2 735 653	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-5 866 796	1 497 536	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	10 751 760	23 828 309	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	451	6 479	

DIČ: 2020389668		IČO: 34144790		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	
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	451	6 479	
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	130 355	100 420	
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	88 793	69 230	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	88 793	69 230	
O.	Kurzové straty (563)	52	11 097	1 653	
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	30 465	29 537	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-129 904	-93 941	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-5 996 700	1 403 595	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-1 233 897	372 584	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	0	539 326	

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	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-1 233 897	-166 742	
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	-4 762 803	1 031 011	

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 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 nezdavatníckych 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 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. septembra 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	789	856
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	795	880
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	6

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 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. septembra 2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22. septembra 2020 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

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

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 2020

	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	0	0
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).

Vedenie Spoločnosti naďalej opodstatnene očakáva, že Spoločnosť má adekvátne zdroje na to, aby mohla pokračovať v prevádzke počas nasledujúcich najmenej 12 mesiacov a že predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti je správny. Vypuknutie pandémie COVID-19 a opatrenia prijaté slovenskou vládou na zmiernenie jej šírenia mali dopad aj na Spoločnosť. Na základe týchto opatrení Spoločnosť musela v roku 2020 dočasne zatvoriť niektoré svoje prevádzky (reštaurácie, kaviarne, bazény a wellness centrá). Toto malo negatívny dopad na finančnú výkonnosť Spoločnosti v priebehu roka a na jej likviditu. Aj napriek nepriaznivému vývoju šírenia koronavírusovej infekcie v poslednom štvrtroku 2020 a mnohým opatreniam obmedzujúcim činnosť, kúpeľné zariadenia zostali otvorené a môžu pokračovať vo svojej hlavnej činnosti a zabezpečovať ústavnú kúpeľnú starostlivosť pre tuzemských pacientov na odporúčenie zdravotných poisťovní.

Za rok končiaci sa 31. decembra 2020 Spoločnosť vykázala čistú stratu vo výške 4 762 803 EUR. Čistý obežný majetok Spoločnosti k 31. decembru 2020 predstavoval 4 682 538 EUR. Stav krátkodobých záväzkov vrátane krátkodobých bankových úverov k 31. decembru 2020 bol v porovnaní s obežným majetkom o 1 805 472 EUR vyšší. K 31. decembru 2019 krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých bankových úverov nepresiahli obežný majetok. Naďalej však pretrvávajú neistota ohľadom toho, aký vplyv bude mať pandémia na podnikanie Spoločnosti v budúcich obdobiach, ako aj na dopyt zákazníkov po službách Spoločnosti.

Správnosť predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti závisí od nepretržitej dostupnosti úverov na základe dodržania úverových kovenantov. Spoločnosť má k dispozícii kontokorentný úver vo výške 8 833 367 EUR k 31. decembru 2020 (celkový rámec kontokorentného úveru je vo výške 10 000 000 EUR). Ako je tiež popísané v bode D. 14. Bankové úvery Spoločnosť má bankové úvery vo výške 10 714 537 EUR (z ktorých 2 937 537 EUR je vykázaných ako krátkodobé). V súvislosti s bankovými úvermi Spoločnosť musí dodržiavať kovenanty, pomer vlastného imania a pomer krytia dlhovej služby, z toho pomer krytia dlhovej služby nebol k 31. decembru 2020 splnený. Spoločnosť obdržala potvrdenie, že vzhľadom na aktuálnu situáciu neplnenie tohto kovenantu veriteľ nepovažuje za nedodržanie podmienok úverovej zmluvy. Na základe uvedeného, ku dňu zostavenia účtovnej závierky má Spoločnosť dostatočné rezervy, čo sa týka jej financovania.

V reakcii na nepriaznivé scenáre, vedenie Spoločnosti môže uskutočniť nasledovné opatrenia, aby znížilo náklady, optimalizovalo peňažné toky Spoločnosti a udržalo likviditu:

- zníženie kapitálových výdavkov, ktoré nie sú pre Spoločnosť kritické, a odloženie alebo zrušenie diskrečných nákladov,
- zmrazenie náboru zamestnancov, ktorí nie sú pre Spoločnosť kritickí, a
- zníženie marketingových nákladov.

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

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:

- prípady, keď vlastnícke právo nie je totožné s ekonomickým vlastníctvom – časť I. 3.,
- ostatné finančné povinnosti – časť I. 5.,
- 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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 D.12 – rezervy – pravdepodobnosť a výška budúceho zníženia ekonomických úžitkov,
- bod I.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.), zníženú 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné 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.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje postupne počas predpokladanej doby používania. 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, ktorých doba použitia je dlhšia ako rok sa považujú za zásoby a účtujú sa do nákladov pri vydaní do spotreby. Spoločnosť ich eviduje v operatívnej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú.

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, 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
Drobný dlhodobý hmotný majetok- odpisovaný	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok -zásoby	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.

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.

Obstarávací 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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.14. 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 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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv 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 avšak iba 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 795
- Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia za rok 2020) - 16,94 %
- Predpokladané zvýšenie miezd - 3 %

14. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 ak ide o ten istý daňový úrad, vykazuje ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

15. 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.

16. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok 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 začítaním 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.

Spoločnosti bol na základe schválenia žiadosti poskytnutý príspevok Ministerstvom školstva vedy výskumu a športu SR vo výške 5 600 EUR na podporu duálneho vzdelávania. Príspevok bol zúčtovaný do výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2020 v súvislosti so skutočnými nákladmi na realizáciu duálneho vzdelávania v organizácii.

Spoločnosť požiadala o štátnu pomoc v rámci opatrení, ktoré vláda Slovenskej republiky prijala 6. apríla 2020 v snahe pomôcť prekonať negatívne dopady pandémie COVID-19 na ekonomiku a podnikateľov, konkrétne:

- Poskytnutie príspevku na mzdy zamestnanca v prípade, že Spoločnosť udrží pracovné miesta aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej činnosti počas vyhlásenej mimoriadnej situácie, a to:
 - vo výške náhrady mzdy zamestnanca najviac vo výške 80 % jeho celkovej ceny práce, najviac vo výške 880 EUR za mesiac apríl 2020
 - vo výške paušálneho príspevku na úhradu časti mzdových nákladov na každého zamestnanca v závislosti od poklesu tržieb za ostatné mesiace, kedy spĺňala podmienky poskytovania príspevku

Podmienkou poskytnutia príspevku je udržanie pracovných miest po dobu jedného mesiaca v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie, núdzového alebo výnimočného stavu a dva mesiace po jeho ukončení, a to aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti.

17. 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.

18. Cudzí 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).

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

19. 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.

20. 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.

21. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený 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 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 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 evidencnej rozlohe 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 2020 neboli zapísané na list vlastníctva Spoločnosti v katastri nehnuteľností, zostali na liste vlastníctva Mesta Piešťany.

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 300 000 EUR (k 31.12.2019 600 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 250 000 EUR (k 31.12.2019 2 550 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 2 935 000 EUR (k 31.12.2019 3 161 000 EUR), investičného úveru E v zostatkovej výške 1 260 000 EUR (k 31.12.2019 198 240 EUR) a investičného úveru F v zostatkovej výške 2 800 000 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.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s rámcom 10 000 000 EUR, ktorý bol k 31. decembru 2020 čerpaný vo výške 1 166 633 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 203 401 tis. EUR (2019: 199 867 tis. EUR).

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 a 23.

Spoločnosť neeviduje v roku 2020 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2019: žiadny).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 a 23.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 a za predchádzajúce účtovné obdobie dcérskej účtovnej jednotky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právach	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
	%	%		2020	2019	2020	2019	2020	2019
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>									
PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY, a.s., Smrdáky, Slovenská republika	100	100	EUR	-89	-79	31 748	31 836	36 513	36 513
Spolu								36 513	36 513

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, a.s.												
Prehľad o pohybe neobežného majetku												
31.12.2020												
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
	EUR	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	0
Softvér	1 411 112	19 139	0	47 461	1 477 712	1 358 924	28 955	0	0	1 387 879	52 188	89 833
Ocenenie práv	5 831	0	0	0	5 831	5 831	0	0	0	5 831	0	0
Goodwill	0	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	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	47 461	1 012	0	-47 461	1 012	0	0	0	0	0	47 461	1 012
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 469 068	20 151	0	0	1 489 219	1 369 419	28 955	0	0	1 398 374	99 649	90 845
Pozemky	19 446 539	0	9 055	0	19 437 484	0	0	0	0	0	19 446 539	19 437 484
Stavby	112 546 667	2 182 804	742 862	776 841	114 763 450	71 218 370	3 342 407	742 862	0	73 817 915	41 328 297	40 945 535
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	30 183 953	849 993	379 073	155 751	30 810 624	27 088 902	1 124 362	379 073	0	27 834 191	3 095 051	2 976 433
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	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	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	250 415	0	2 483	0	247 932	0	0	0	0	0	250 415	247 932
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 234 029	1 123 297	0	-932 592	2 424 734	351 884	141 531	0	0	493 415	1 882 145	1 931 319
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	231 756	173 611	405 367	0	0	0	0	0	0	0	231 756	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	164 893 359	4 329 705	1 538 840	0	167 684 224	98 659 156	4 608 300	1 121 935	0	102 145 521	66 234 203	65 538 703
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	36 513	0	0	0	36 513	0	0	0	0	0	36 513	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	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	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	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	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	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	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	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	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	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	36 513
Neobežný majetok spolu	166 398 940	4 349 856	1 538 840	0	169 209 956	100 028 575	4 637 255	1 121 935	0	103 543 895	66 370 365	65 666 061

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

SLOVENSKÉ LIEČEBNÉ KÚPELE PIEŠŤANY, 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	31.12.2018	31.12.2019
	EUR	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	0
Softvér	1 357 563	53 549	0	0	1 411 112	1 343 517	15 407	0	0	1 358 924	14 046	52 188
Oceniteľné práva	5 831	0	0	0	5 831	5 831	0	0	0	5 831	0	0
Goodwill	0	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	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	47 461	0	0	47 461	0	0	0	0	0	0	47 461
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	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	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	41 328 297
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	3 095 051
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	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	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	251 195	0	780	0	250 415	0	0	0	0	0	251 195	250 415
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	1 882 145
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	231 756	0	0	231 756	0	0	0	0	0	0	231 756
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	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	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	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	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	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	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	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	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	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	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	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

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

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 404 tis. EUR (2019: 368 tis. EUR).

5. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 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	21 737	17 156	0	13 738	25 155
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	21 737	17 156	0	13 738	25 155

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

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 nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 257 227	1 064 955
Pohľadávky po lehote splatnosti	71 916	367 895
Spolu	2 329 143	1 432 850

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-4 779 570	
– zdaniteľné	1 259 837	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 791 754	
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	477 124	0
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	477 124	0

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

V roku 2019 Spoločnosť vykázala odložený daňový záväzok, ktorý je popísaný v bode E.12.

	EUR
Stav k 31. decembru 2020	477 124
Stav k 31. decembru 2019	0
Zmena	477 124
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-477 124
– zaúčtované do vlastného imania	0

7. 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 31.10.2027 v prípade nesplácania splátok úveru.

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. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistné	28 622	143 644
Materiál	160	1 118
Služby	22 082	33 877
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	50 864	178 639
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	66 423	518 883
Ostatné	2 949	14 198
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	69 372	533 081
Spolu	120 236	711 720

9. 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 0,6147 EUR.

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 1 031 011 EUR bol rozdelený nasledovne:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	103 101
Prevod na nerozdelený zisk	927 910
Spolu	1 031 011

V roku 2020 bolo Valným zhromaždením rozhodnuté, že účtovný zisk za rok 2019, znížený o 10% prídel do zákonného rezervného fondu bude prevedený na účet nerozdelený zisk 2019 vo výške 927 910 EUR.

O negatívnom výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške – 4 762 803 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- vysporiadanie straty zo zákonného rezervného fondu vo výške 3 580 666 EUR,
- vysporiadanie straty z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 1 182 137 EUR,
- prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov 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 2020 bola 5 556 918 EUR (k 31. decembru 2019: 5 453 817 EUR). Na dosiahnutie maximálnej výšky zákonného rezervného fondu podľa Obchodného zákonníka bude v budúcnosti potrebné doplniť zákonný rezervný fond zo zisku o 4 464 446 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 účet 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	426 746	13 547	19 297	197 400	223 596
Krátkodobé rezervy, z toho:	578 177	573 245	358 865	152 615 0	639 942
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na konto pracovného času	50 190	8 514	0	0	58 704
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	140 337	77 543	126 237	0	91 643
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	190 527	86 057	126 237	0	150 347
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	83 864	46 775	63 711	17 746	49 182
Odmeny zamestnancom, odstupné a iné personálne náklady	132 207	123 690	8 518	123 689	123 690
Obrátové zľavy	11 180	0	0	11 180	0
Poistenie majetku	0	87 600	0	0	87 600
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	28 308	25 194	28 308	0	25 194
Reklamácie	5 041	3 027	5 041	0	3 027
Nevyfakturované dodávky služieb	127 050	200 902	127 050	0	200 902
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	387 650	487 188	232 628	152 615	489 595

Rezerva na súdne spory bola vytvorená na základe podania žaloby na spoločnosti LITA a SOZA o určenie výšky odmeny za kolektívnu správu majetkových práv autorov diel užitkového umenia.

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

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s ukončením pracovného pomeru zamestnancov v roku 2020, ktorí sú práceneschopní vo výpovednej dobe.

Rezerva na poistenie majetku vytvorená na základe predbežného krytia poistenia pred podpísaním zmluvy.

Rezerva na reklamácie bola vytvorená na služby, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované. Rezerva bude použitá v priebehu roku 2021.

Rezerva na nevyfakturované dodávky bola vytvorená na služby dodané, resp. poskytnuté v priebehu roka 2020, u ktorých nie je známa presná výška ceny. Použitie, prípadne zrušenie rezervy bude zúčtované po obdržaní faktúry, resp. platobného výmeru.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	69 872	149 788
Závazky v lehote splatnosti	<u>2 747 740</u>	<u>4 335 007</u>
	<u>2 817 612</u>	<u>4 484 795</u>

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 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	21 914	21 914	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 503 926	1 449 672	54 254	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	4 400	0	4 400	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	628 789	628 789	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	384 525	384 525	0	0
Daňové záväzky a dotácie	102 780	102 780	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	<u>171 278</u>	<u>171 278</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2 817 612</u>	<u>2 758 958</u>	<u>58 654</u>	<u>0</u>

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

12. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	0	-1 217 557
– zdaniteľné	0	4 821 236
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	0	756 773

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 2020	0
Stav k 31. decembru 2019	756 772
Zmena	-756 772
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-756 772
– zaúčtované do vlastného imania	0

V roku 2020 spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku, z toho dôvodu nie sú v tabuľke uvedené porovnateľné údaje z bežného obdobia.

13. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	92 658	54 612
Tvorba na ťarchu nákladov	105 220	137 082
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-126 424	-99 036
Stav k 31. decembru	71 454	92 658

Sociálny fond sa tvorí ako úhrn

- a) povinného prídelenia 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),
- b) prídelenia 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

14. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%		2022-2027	2 400 000	2 400 000	0
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2022-2025	980 000	980 000	0
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2022-2027	2 483 000	2 483 000	2 709 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2022-2027	1 914 000	1 914 000	1 950 000
					7 777 000	7 777 000	4 659 000
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver investičný F	EUR	3M EURIBOR+0,95%		2021	400 000	400 000	0
Bankový úver investičný E	EUR	3M EURIBOR+1,1%		2021	280 000	280 000	198 240
Bankový úver investičný D	EUR	3M EURIBOR+1,15%		2021	452 000	452 000	452 000
Bankový úver investičný C	EUR	3M EURIBOR+1,3%		2021	336 000	336 000	600 000
Bankový úver investičný B	EUR	3M EURIBOR+1,5%		2021	300 000	300 000	600 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1%		31.10.2021	1 166 633	1 166 633	0
Kreditné karty							
Tatrabanka	EUR				2 904	2 904	2 336
					2 937 537	2 937 537	1 852 576
Spolu					10 714 537	10 714 537	6 511 576

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

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 937 537	1 852 576
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	5 732 000	3 758 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	2 045 000	901 000
Spolu	10 714 537	6 511 576

Na zabezpečenie investičného úveru B v zostatkovej výške 300 000 EUR (k 31.12.2019 600 000 EUR), investičného úveru C v zostatkovej výške 2 250 000 EUR (k 31.12.2019 2 550 000 EUR), investičného úveru D v zostatkovej výške 2 935 000 EUR (k 31.12.2019 3 161 000 EUR), investičného úveru E v zostatkovej výške 1 260 000 EUR (k 31.12.2019 198 240 EUR) a investičného úveru F v zostatkovej výške 2 800 000 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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na zabezpečenie kontokorentného úveru s rámcom 10 000 000, ktorý bol k 31. decembru 2020 čerpaný vo výške 1 166 633 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.

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Iné	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Iné	730	
Poplatok z nečerpania kontokor. a invest.úveru	2 952	4 964
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	3 682	4 964
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Bezodplatne nadobudnutý odpisovaný majetok	35 094	36 474
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	35 094	36 474
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Časové rozlíšenie tržieb z ubytovania	15 343	39 967
Prenájom priestorov a vybavenia	100	2 310
Časové rozlíšenie tržieb - permanentky	2 389	3 374
Výnosy budúcich období - Európsky sociálny fond	94 965	159 560
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	112 797	205 211
Spolu	151 573	246 649

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

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2020 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:

	2020			2019		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-5 996 700			1 403 595		
z toho teoretická daň 21 %		-1 259 307	21,00 %		294 755	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	135 100	28 371	-0,47 %	1 190 643	250 035	17,81 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 100	-2 961	0,05 %	-7 772	-1 632	-0,12 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	-11 200	-2 352	-0,17 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	-7 048	-1 480	-0,11 %
	-5 875 700	0	0,00 %	2 568 218	539 326	38,42 %
Splatná daň		0	0,00 %		539 326	38,42 %
Odložená daň		-1 233 897	-20,58 %		-166 742	-11,88 %
Celková vykázaná daň		-1 233 897	-20,58 %		372 584	26,54 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020 EUR	2019 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:

	2020 EUR	2019 EUR
Služby		
Zahraniční zákazníci	14 974 571	20 723 354
Domáci zákazníci	4 834 719	16 650 180
	19 809 290	37 373 534
Tovar		
Zahraniční zákazníci	501 917	489 368
Domáci zákazníci	162 050	393 183
	663 967	882 551
Vlastné výrobky		
Zahraniční zákazníci	0	0
Domáci zákazníci	0	3 300
	0	3 300
Spolu	20 473 257	38 259 385

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2020 EUR	2019 EUR
Aktivácia služieb	23 766	49 368
Spolu	23 766	49 368

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2020 EUR	2019 EUR
Predaj materiálu	2 247	4 230
Predaj dlhodobého majetku	467 750	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	500
Výnosy z odpísaných záväzkov	0	280 969
Výnosy zo stornovania pobytov	157 033	305 576
Rozpustenie dotácie ESF vzdelávanie	64 595	15 079
Dotácie zo ŠR na podporu zamestnanosti	2 066 490	0
Iné	24 213	39 764
Spolu	2 782 328	646 118

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy	9 502 021	10 984 862
Ostatné náklady na závislú činnosť	7 300	15 817
Sociálne poistenie	2 228 641	2 662 747
Zdravotné poistenie	864 116	1 032 433
Ostatné sociálne náklady	186 264	404 723
Spolu	12 788 342	15 100 582

5. Kurzové zisky

	2019	2019
	EUR	EUR
Kurzové zisky	448	10
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	6 469
Spolu	451	6 479

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
	EUR	EUR
Výnosové úroky	0	0
Spolu	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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Náklady na poskytnuté služby

	2020	2019
	EUR	EUR
Opravy a bežná údržba	691 054	978 181
Nákup licencií	63 584	323 137
Stočné	565 931	691 588
Služby pracovne	602 418	944 530
Poplatky platené Skupine - poradenstvo v riadení	430 115	1 198 090
Náklady na inzerciu, reklamu	261 005	296 626
Upratovacie služby	84 563	461 602
Náklady na IT	197 636	211 538
Kultúra	46 867	92 677
Revízie	151 048	159 103
Provízie	263 570	275 716
Náklady na telekomunikačné služby	90 610	94 398
Náklady na reprezentáciu	30 682	70 781
Provízie za platby kreditnými kartami	47 872	97 759
Skladovanie odpadu	78 628	70 996
Personálne služby a vzdelávanie pracovníkov	60 480	138 699
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	86 120	74 629
Nájomné	103 787	74 901
Cestovné	7 054	35 316
Náklady na overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou	42 440	46 375
Doprava	3 829	38 006
Náklady na deratizáciu, dezinfekciu, dezinsekciiu	30 018	24 732
Náklady na správu zákazníckeho vernostného programu	14 400	14 400
Ostatné	307 052	518 415
Spolu	4 260 763	6 932 195

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Neuplatnená DPH	1 290 755	2 194 884
Náklady na zákaznícky vernostný program	0	284 757
Poistné majetku a iné poistenie	186 303	248 089
Rezerva na súdne spory	-81 457	-62 017
Manká a škody	12 896	1 758
Odpisy nevymoż. pohľadávok	0	1 739
Pokuty a penále	3 360	18 090
Iné	27 678	48 353
Spolu	1 439 535	2 735 653

9. Kurzové straty

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové straty	3864	1639
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7233	14
Spolu	11 097	1 653

10. Finančné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákladové úroky	88 793	69 230
Bankové poplatky	30 465	29 537
Iné	0	0
Spolu	119 258	98 767

11. Náklady za audit a poradenstvo

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	42 440	46 375
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	1 250	5 000
Ostatné neaudítorské služby	3 250	5 158
Spolu	46 940	56 533

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	2020 EUR	2019 EUR
Slovenská republika	Služby	14 974 571	20 723 354
	Tovar	501 917	489 368
	Vlastné výrobky	0	3 300
	Stornopoplatky	118 707	169 440
	Spolu	15 595 195	21 385 462
Nemecko	Služby	1 764 916	4 329 735
	Tovar	59 156	102 244
	Stornopoplatky	13 991	35 401
	Spolu	1 838 063	4 467 380
Česká republika	Služby	1 111 591	3 268 524
	Tovar	37 258	77 184
	Stornopoplatky	8 812	26 724
	Spolu	1 157 661	3 372 432
Rusko	Služby	483 483	3 119 230
	Tovar	16 205	73 659
	Stornopoplatky	3 833	25 504
	Spolu	503 521	3 218 393
Iné	Služby	1 474 730	5 981 198
	Tovar	49 430	140 096
	Stornopoplatky	11 691	
	Spolu	1 535 850	6 121 294
Spolu	Služby	19 809 290	37 422 041
	Tovar	663 967	882 551
	Vlastné výrobky	0	3 300
	Stornopoplatky	157 033	257 069
	Iné	0	385 680
	Spolu	20 630 290	38 950 641

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 36 276 EUR (2019: 35 378 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, dve osobné autá od novembra 2019 a jedno úžitkové auto od marca 2020. Doba nájmu je podľa zmlúv 60 mesiacov u všetkých áut. Ročné nájomné predstavuje 23 562 EUR (2019: 11 640 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 prenájima časť priestorov tretím osobám na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 582 tis. EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú s možnosťou výpovede do 31. januára nasledujúceho roka. Prenajaté priestory vykazujú 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, na LV 962 v katastri obce 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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
	EUR	EUR
Prenajatý majetok	9 705 024	5 064 669
Majetok v nájme	390 925	98 648
Odpísané pohľadávky	244 313	244 695
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	27 944 543	29 653 798
Podsúvahová evidencia celkom	38 284 805	35 061 810

V rámci iných podsúvahových položiek sa uvádza aj založený majetok v hodnote 27 798 443 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 31.12.2020

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
Iné podmienené záväzky	0	0

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
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 sa zaväzuje z poskytnutého kontokorentného úverového rámca vo výške 10 000 tis. EUR platiť banke poplatok z nečerpanie vo výške 0,05% p.q. z nečerpanej časti úverového rámca.

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 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

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:

	2020 EUR	2019 EUR
Predaj ubytovacích a stravovacích služieb	1 295	246
Finančné vysporiadanie - zákaznícky vernostný program	0	0
Výstavné služby	0	0
Vyúčtovanie medzinárodného poistného programu	0	0
Výnosy spolu	1 295	246
	2020 EUR	2019 EUR
Nákup marketingového materiálu (prospekty, brožúry, knihy)	0	0
Nákup služieb -web a marketingové služby	0	667
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	0	2 296
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	0	2 963

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

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Majetok spolu	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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Závazky spolu	0	0

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

S dcérskou spoločnosťou PRÍRODNÉ LIEČEBNÉ KÚPELE SMRDÁKY spoločnosť nemala žiadne obchodné transakcie v roku 2020.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj služieb - ubytovacie a stravovacie služby	5 122	26 131
Predaj zdravotnej starostlivosti a súvisiacich služieb	0	60
Predaj služieb - výstavné a konferenčné služby	0	0
Finančné vyrovnanie - zákaznícky vernostný program	4 424	52 286
Predaj kozmetiky	12 595	0
Vyúčtovanie medzinárodného poisťného programu	84 239	4 450
Prefakturácia leteniek, mzdy	16 075	3 782
Predaj služieb - ostatné	470	926
Výnosy spolu	122 925	87 635

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákup marketingového materiálu (prospekty, brožúry, knihy)	0	545
Nákup služieb - web, marketingové a výstavné služby	0	0
Nákup služieb - ubytovacie a stravovacie služby	885	2 585
Nákup služieb - náklady na zákaznícky vernostný program	14 400	14 400
Nákup služieb - GDPR	0	0
Nákup licencie obchodnej známky	63 584	323 137
Nákup služieb - poradenstvo v riadení	430 115	1 198 090
Nákup software, IT support	0	787
Nákup ostatné	9 504	80
Nákupy spolu	518 488	1 539 624

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Pohl'adávkami z obchodného styku	7 774	63 126
Majetok spolu	7 774	63 126

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	21 914	1 122
Závazky spolu	21 914	1 122

Do 30.6.2019 spoločnosť používala obchodnú značku DHG a mala so spoločnosťou Danubius Hotels Zrt. uzatvorenú licenčnú zmluvu o obchodnej značke. Zmluva stratila platnosť k 30.6.2019. Od 1.7.2019 sa spoločnosť prezentuje na trhu pod obchodnou značkou ENSANA, ktorej registráciu vlastní spoločnosť ENSANA, s.r.o. so sídlom v Českej republike. 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 2020 bol 7 (v roku 2019 bol 12).

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	432 227	488 872
Doplnkové dôchodkové poistenie	0	0
Spolu	432 227	488 872

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 7 300 EUR (v roku 2019: 15 817 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 2020		
	Riadok 2 - rok 2019		
Peňažné príjmy	4 900	2 400	-
	13 417	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 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 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
Pohládavky 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	5 453 817	0	0	103 101	5 556 918
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 453 817	0	0	103 101	5 556 918
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 317 865	0	0	927 909	4 245 774
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 317 865	0	0	927 909	4 245 774
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 031 011	-4 762 803	0	-1 031 011	-4 762 803
Spolu	60 612 925	-4 762 803	0	0	55 850 121

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 ocenené 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 1.1.2019 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 ocenené 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

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-3 529 415	6 905 794
Zaplatené úroky	-88 793	-69 230
Prijaté úroky	0	0
Prijatá/zaplatená daň z príjmov	50 589	-726 366
Vyplatené dividendy	0	-2 222 470
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	-3 567 619	3 887 728
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 567 619	3 887 728
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 818 709	-5 160 418
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	467 750	4 190
Obstaranie investícií	-1 123 297	-1 178 128
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	-3 474 256	-6 334 356
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	4 199 424	3 698 240
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-1 166 000	-1 537 124
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	3 033 424	2 161 116
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-10 646	-6 455
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 019 097	-291 967
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 836 254	5 128 221
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	817 157	4 836 254

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

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	-5 996 700	1 403 595
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 385 635	4 431 094
Odpisy zásob	0	0
Odpisy pohľadávok	0	1 739
Opravná položka k pohľadávkam	3 417	2 941
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	11 097	14
Nerealizované kurzové zisky	-451	-6 469
Rezervy	-141 385	77 774
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-348 605	-4 190
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Úrokové náklady (netto)	88 793	69 230
Bezodplatné dary	0	0
Iné nepeňažné operácie	12 895	4 535
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 843 774	6 121 793
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	82 383	185 221
(Prírastok) úbytok zásob	15 440	73 742
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 783 464	-241 715
Peňažné toky z prevádzky	-3 529 415	6 139 041

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.