



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA

2020



www.kupele-teplice.sk



I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SKUPINE

Materská spoločnosť:

Obchodné meno: Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.

Sídlo: T.G. Masaryka 21
Trenčianske Teplice 914 51

Predmet činnosti:

- poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti v súlade s indikačným zoznamom MZ SR a s ním súvisiacimi predpismi
- pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekárskymi odbormi a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov
- okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom domácim a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta
- spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metódik a poskytovania zdravotníckych služieb
- poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a naväzuje, resp. dopĺňa poskytovanú liečebnú starostlivosť ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a podobne
- zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov, ich správnu funkciu a sledovať ich chemické, fyzikálne, hydraulické, hydrologické a hygienické parametre
- zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov, sledovať dodržiavanie týchto opatrení ostatnými subjektmi a riadiť sa pokynmi a opatreniami inšpektorátu kúpeľov a žriediel
- zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, kludu a poriadku vo vnútornom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie kúpeľného štatútu ostatnými subjektmi
- vykonávať ubytovacie, stravovacie a s komplexnou kúpeľnou liečbou súvisiace iné nezdravotnícke služby v symbióze so zdravotníckymi zásadami odborných liečebných ústavov
- vykonávať maloobchodnú činnosť v priestoroch prírodných liečebných kúpeľov aj pre verejnosť tak, aby táto nenarušila liečebný režim a estetiku prostredia
- služby pomocných prevádzok, ktoré prevyšujú potreby prírodných liečebných kúpeľov, ako napr. výroba tepelnej energie a pod., predávať vhodným záujemcom
- organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí

- organizovanie kurzov, seminárov a školení
- reklamná a propagačná činnosť
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom strojov, zariadení a motorových vozidiel
- finančný leasing
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- automatizované spracovanie údajov
- vedenie účtovníctva
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prevádzkovanie retransmisie televíznych a rozhlasových programových služieb prostredníctvom káblového distribučného systému
- prevádzkovanie parkoviska
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- faktoring a forfaiting
- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- organizovanie voľného času detí a dospelých
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- služby požičovní
- prenájom hnutelých vecí
- administratívne služby

Riadenie spoločnosti:

Predstavenstvo a.s. : **Ing. Tomáš Vranka**
 predseda predstavenstva a.s.

Ing. Michal Vojtáš
 člen predstavenstva a.s.

Dozorná rada a.s. : **MUDr. Michal Lesay, PhD.**
 predseda dozornej rady a.s.

MUDr. Vladimír Buran
 člen dozornej rady a.s.

Ing. Zuzana Pilátová
 člen dozornej rady a.s.

Dcérska spoločnosť:

Obchodné meno: SLOVAKIA a.s.

Sídlo: T.G.Masaryka 3
Trenčianske Teplice 914 51

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- prevádzkovanie parkoviska
- organizovanie spoločenských, kultúrnych a športových podujatí
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie výstav
- ubytovacie služby
- pohostinská činnosť, hotelová činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prieskum trhu a verejnej mienky
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- správa bytového a nebytového fondu
- reklamné a marketingové služby
- administratívne služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- finančný leasing
- faktoring a forfaiting

Pridružená spoločnosť:

Obchodné meno: Trenčianske kúpele, s.r.o.

Sídlo: Nejedlého 51
Bratislava 841 02

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- správa bytového/nebytového fondu
- administratívne služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu
- služby súvisiace so skrášľovaním tela
- masérske služby
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- organizovanie kurzov, seminárov a školení
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
- prenájom hnutelných vecí
- organizovanie spoločenských a kultúrnych podujatí
- prieskum trhu a verejnej mienky
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- faktoring a forfaiting
- vedenie účtovníctva
- automatizované spracovanie údajov
- reklamná a propagačná činnosť
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za eurá v hotovosti
- prevádzkovanie retransmisie televíznych a rozhlasových programových služieb prostredníctvom káblového distribučného systému

Riadenie spoločnosti: Ing. Tomáš Vranka
konateľ

II. KONSOLIDOVANÉ VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020:

Konsolidovaný výkaz o komplexnom výsledku za obdobie od 01.01.2020-31.12.2020 v €

1. Výnosy	9 239 746
2. Výnosy z investícií	3 084 772
3. Finančné výnosy	20 330
4. Ostatné výnosy	1 783 254
5. Zmena stavu zásob, výrobkov a nedokončenej výroby	0
6. Aktivované vlastné výkony	46 155
VÝKONY SPOLU	14 174 257
1. Spotrebovaný materiál, suroviny a služby	4 932 183
2. Náklady na zamestnanecké požitky	4 631 509
3. Odpisy	651 401
4. Zostatková cena DM	2 047 842
5. Ostatné náklady	1 621 992
6. Finančné náklady	112 877
NÁKLADY SPOLU	13 997 804
ZISK PRED ZDANENÍM	176 453
Daň z príjmu	144 965
Podiel na zisku pridružených spoločností	148 022
ZISK po zdanení	179 510
Zisk týkajúci sa spoločníkov materskej spoločnosti	179 510
Zisk pre nekontrolný podiel	0
Zisk na jednu akciu	0,378

Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31.12.2020 v €

SPOLU MAJETOK	35 983 182
Neobežný majetok	31 875 633
Dlhodobý nehmotný majetok	458 672
Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku	-440 264
Dlhodobý hmotný majetok	42 906 990
Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku	-13 063 709
Goodwill	0
Dlhodobý finančný majetok	0
Investície v pridružených podnikoch	2 001 256
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	2 397 338
Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam	-2 397 338
Odložená daňová pohľadávka	12 688
Ostatné pohľadávky dlhodobé	0
Obežný majetok	4 016 092
Zásoby	367 209
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	2 248 642
Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam	-51 105
Daňové pohľadávky	5 395
Pohľadávky voči štátu a lokálnym rozpočtom	99 655
Ostatné pohľadávky krátkodobé	271
Krátkodobý finančný majetok	80 383
Finančné účty	1 265 642
Časové rozlíšenie	91 457

SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	35 983 182
Vlastné imanie	25 414 164
<i>Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov Materskej spoločnosti</i>	<i>25 414 164</i>
Základné imanie	15 824 908
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
Kapitálové fondy	2 139 739
Fondy zo zisku	5 884 023
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 385 984
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	179 510
<i>Nekontrolujúce podiely</i>	<i>0</i>
Záväzky	7 127 124
<i>Dlhodobé záväzky</i>	<i>7 540 006</i>
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	140 791
Odložený daňový záväzok	462 822
Ostatné dlhodobé záväzky	41 180
Dlhodobé rezervy	25 943
Dlhodobé bankové úvery a výpomoci	6 869 270
<i>Krátkodobé záväzky</i>	<i>2 966 212</i>
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 981 674
Daňové záväzky	4 977
Záväzky voči štátu a lokálnym rozpočtom	48 288
Ostatné krátkodobé záväzky	376 290
Krátkodobé rezervy	148 136
Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	406 847
Časové rozlíšenie	62 800

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2020 v € (obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020)

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	0	0
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov a podiel na zisku pridružených spoločností (+/-)	176 453	1 599 910
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 802 025	647 796
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	651 401	792 528
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	113 694	-144 732
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 036 930	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 101 498	1 538 082
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 971 013	3 096 930
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	178 983	-1 554 747

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-309 468	-2 913
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	-1 188
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)	-123 020	3 785 788
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-123 020	3 785 788
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-144 965	-147 095
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-267 985	3 638 693
	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 040	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 535 079	-1 927 485
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-5 540 119	-1 927 485
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-372 055	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-372 055	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	4 886 120	-614 700
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	4 886 120	-614 700
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	4 514 065	-614 700
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 294 039	1 096 508
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 559 681	1 491 054
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 642	2 587 562

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 642	2 587 562

Konsolidovaný výkaz zmien vlastného kapitálu k 31.12.2020

	Základné imanie	Emisné ážio	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku	Nerozdelené zisky a neuhradené straty	Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	Kapitál pripadajúci na akcionárov Materskej spoločnosti	Nekontrolné podiely	Vlastné imanie
Stav k 01. 01. 2020	15 824 908		1 952 213	5 813 270	614 401	842 336	25 047 128	2 639 293	27 686 421
Výsledok hospodárenia za obdobie						179 510	179 510		179 510
Zmeny reálnych hodnôt									
Kurzové rozdiely z konsolidácie									
Zmeny účtovných metód a opravy účtovných chýb									0
Kapitálové vklady									
Priznané dividendy									
Zmeny fondov a ostatné pohyby			187 526	70 753	771 583	-842 336	187 526		187 526
Menšinové podiely								-2 639 293	
Zánik kontroly							0		
Stav k 31.12.2020	15 824 908		2 139 739	5 884 023	1 385 984	179 510	25 414 164	0	25 414 164

Štruktúra základného imania

Vlastné imanie skupiny je tvorené Vlastným imaním materskej spoločnosti. Ku dňu jej vzniku bolo vytvorené vkladom zakladateľa uvedeným v zakladateľskej listine. Výška základného imania bola v roku 2010 navýšená z 12 472 908,-€ na 15 824 908,- €.

III. Poskytované liečebné výkony

Kúpele sú vybavené moderným zariadením pre diagnostiku a liečbu pohybového aparátu, ktoré dosahuje klinickú úroveň. Kúpeľnú liečbu riadi tím odborníkov v balneológii, fyziatrii, liečebnej rehabilitácii, reumatológii a neurológii.

Kúpele sa špecializujú na **liečbu a prevenciu ochorení pohybového aparátu**, stavoch po operáciách a úrazoch, chronických reumatických ochoreniach u niektorých civilizačných chorôb, chorôb z povolania, ale aj ochorení z oblasti internej medicíny, gynekologických a kožných ochorení vrátane psoriázy.

Liečia sa tu:

- Choroby pohybového ústrojenstva
- Neurologické choroby
- Kožné choroby
- Choroby z povolania
- Onkologické choroby
- Choroby tráviaceho ústrojenstva
- Metabolické choroby
- Ženské choroby



IV. Kultúrna činnosť

Kultúrna starostlivosť v spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice sa v roku 2020 musela prispôbiť novej, doteraz nepoznanej situácii spôsobenej výskytom a šírením nového typu vírusu COVID – 19. Kým v predchádzajúcich rokoch sa zameriavala v prvom rade na spríjemnenie pobytu a ponuku popoludňajších a večerných oddychových aktivít pre kúpeľných hostí, po väčšinu roka 2020 boli takéto spoločenské podujatia zakázané. Aj mimo kritických období bola väčšina kultúrnych služieb, ako aj služby Infocentra v Kúpeľnom hoteli PAX prístupné len ubytovaným kúpeľným hosťom.

Kultúrne programy – V roku 2020 sa nekonalo viacero pravidelne sa opakujúcich kultúrnych lákadiel, ktoré priťahovali záujemcov do nášho mesta. Bol to napríklad 4. ročník podujatia Literárna jar s pripraveným bohatým programom na mesiace marec až máj, festival Hudobné leto Trenčianske Teplice, ktorého 75. jubilejný ročník naplánovaný na mesiace júl a august sa musel presunúť do nasledujúceho letného obdobia roku 2021, ako aj odovzdávanie ceny Karla Čapka a mnoho ďalších tradičných spoločensko-kultúrnych aktivít.

V období zmiernených antiCOVIDových opatrení sa v priestoroch KH PAX konala výstava ilustrácií detských kníh, výstava Trenčianske Teplice na starých fotografiách, výstava Andreja Bagara, výstava Svet mojej fantázie, besedy s autormi kníh, koncerty Ľudovej hudby spod Zobora, Belcanto, Fascination duo, FS Úsmev, hudobno-slovné pásma, koncert bluegrass - skupiny KROK, tanečné zábavy, medicínske prednášky a iné. Mimo priestorov hotela to boli prehliadky mesta a prehliadky odpočívárne historickej časti Hammam s vystúpením brušnej tanečnice a uskutočnili sa aj výlety do Luhačovic a do Čičmian. Takisto dlhoročná filmová tradícia mesta pokračovala podujatím Art in Park, aj keď s menším počtom sprievodných aktivít. Divadelná jeseň ponúkla bohatý program s predstaveniami Sylvia Miláčik, Bábka, Lakomec, Hotel na zbláznenie, Podfuk a Tesla a priatelia.

Novinkou, ktorú táto zmena situácie priniesla, bolo znovuobjavenie krás okolitej prírody. **Potulky rôznorodou prírodou Trenčianskych Teplíc** so sprievodcom sa preto stretli s veľkým záujmom. Namiesto obmedzených kultúrnych podujatí sa v priebehu celého roka organizovali prechádzky okolím po vyznačených turistických trasách, po náučných chodníkoch a po Kúpeľnom parku. Počas potuliek sa hostia zoznámili s faunou a flórou okolia, s históriou a zaujímavosťami mesta, ako aj so základnými informáciami o Kúpeľoch. Potulky boli navrhované tak, aby sa umožnil aktívny pohyb všetkým zúčastneným a prispôbovali sa najslabšiemu členovi skupiny. Prechádzky boli za poplatok dostupné aj hosťom mimo Kúpeľov. Rovnako mali hostia možnosť naučiť sa a spoločne s inštruktorom si aj zahrať pétanque, na upravenom štrkovom povrchu v Kúpeľnom parku.

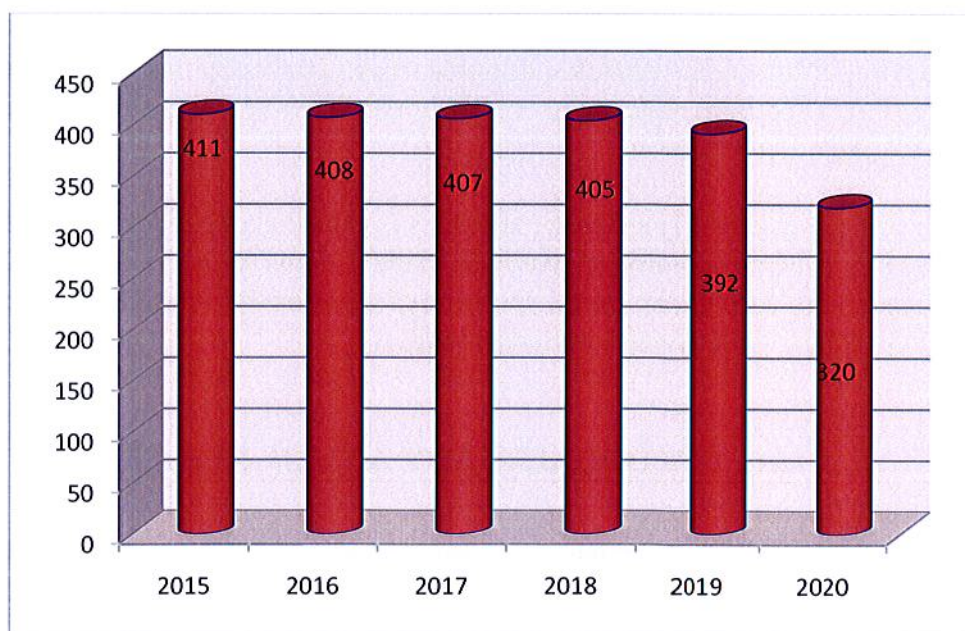
K plánovanému 75. ročníku festivalu Hudobné leto Trenčianske Teplice boli vydané suvenírové eurobankovky, a to v pôvodnom dizajne a v novom dizajne s prítlačou Anniversary 2020, ktoré od júla predávalo Infocentrum KH PAX. Služby Infocentra boli kúpeľným hosťom sprístupnené počas celého roka vrátane požičiavania hier, požičiavania kníh a časopisov a predaja suvenírov. V čase sprísnených kritérií nástupov v kritických obdobiach sa pracovníčky zameriavali na organizovanie, usmerňovanie a uľahčenie testovania a nástupov nových hostí v kúpeľných hoteloch PAX a KRYM.

V. STAV ZAMESTNANCOV

Skupina k 31.12.2020 zamestnávala **320 zamestnancov** (fyzický stav). Priemerný prepočítaný stav za rok 2020 bol **329,38** zamestnancov. Pokles zamestnancov bol spôsobený zánikom kontroly nad spoločnosťou Trenčianske kúpele, s.r.o.. Aj napriek pandemickej situácii skupina v roku 2020 nemusela pristúpiť k hromadnému prepúšťaniu. V budúcnosti sa plánuje zamerať na zastabilizovanie kvalifikovaných pracovníkov.

Vývoj počtu zamestnancov

ROK	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Počet	411	408	407	405	392	320



VI. TECHNICKÝ A INVESTIČNÝ ROZVOJ

Rok 2020 bol finančne náročnejší, preto skupina prehodnocovala svoje investície. V decembri 2019 sa začala rozsiahla rekonštrukcia budovy hotela Slovakia, ktorej ukončenie sa predpokladá v júni roku 2021. Skupina tieto práce nemusela pozastaviť aj napriek pandemickej situácii a vyhlásenia núdzového stavu.

Do budúcnosti Skupina plánuje pokračovať v investíciách v oblasti ubytovania, stravovania a zdravotnej starostlivosti.

VII. ROZDELENIE ZISKU ALEBO VYROVNANIE STRATY ZA ROK 2020

V roku 2020 materská spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s., dosiahla výsledok hospodárenia: zisk vo výške 551 566 €. Vedenie spoločnosti navrhuje, aby sa 55 156 € použilo na doplnenie zákonného rezervného fondu spoločnosti a zvyšná čiastka 496 410 € sa ponechá vo vlastnom imaní ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Dcérska spoločnosť SLOVAKIA a.s. dosiahla v roku 2020 výsledok hospodárenia: stratu vo výške 520 078 €. Vedenie spoločnosti sa rozhodlo, celú výšku straty preúčtuje na účet neuhradené straty minulých rokov.

Pridružená spoločnosť Trenčianske kúpele, s.r.o. dosiahla výsledok hospodárenia: zisk vo výške 616 757 €. Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť účtovný zisk tak, aby sa 1 € použilo na doplnenie zákonného rezervného fondu spoločnosti a zvyšná čiastka 616 755 € sa ponechá vo vlastnom imaní ako nerozdelený zisk minulých rokov.

VIII. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SKUPINY

V dôsledku pandémie koronavírusu COVID-19, od 1.Q 2020 ovplyvňujúceho celosvetové dianie, skupina zvažila jeho potenciálne dopady na jej podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že táto situácia by nemala mať významne negatívny vplyv na jej podnikanie.

Dodávateľské vzťahy sú na rok 2021 zmluvne zabezpečené, pričom ide o obchodné vzťahy v oblasti dodávok služieb, materiálov a investičných akcií.

V rámci skupiny bol do dňa zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky pripravený a schválený návrh Zmluvy o zlúčení dcérskej spoločnosti SLOVAKIA, a.s. (nástupnícka spoločnosť) a pridruženej spoločnosti Trenčianske kúpele, s.r.o. (spoločnosť zanikajúca zlúčením bez likvidácie).

Skupina predikuje v roku 2021 udržanie stabilnej hospodárskej a finančnej situácie.

IX. Informácie o cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti

Medzi hlavné finančné nástroje Skupiny patria pohľadávky a záväzky z obchodného styku a peniaze. Použitie týchto finančných nástrojov je zamerané najmä na minimalizovanie negatívnych dôsledkov na finančnú situáciu Skupiny.

Úverové riziko vzniká najmä v súvislosti s realizáciou obchodných vzťahov v rámci predaja služieb. Skupina využíva nástroje na riadenie rizika na základe individuálneho posudzovania jednotlivých partnerov. Predaj služieb bez žiadosti zálohy sa realizuje iba zákazníkom s dobrou bonitou, ratingom alebo s primeranou históriou splácania záväzkov. Vedenie Skupina si nie je vedomá významného rizika, ktoré by mohlo spôsobiť stratu pre Skupinu. Úverové riziko v súvislosti s peňažnými prostriedkami, vkladmi v bankách spoločnosť minimalizuje uskutočňovaním finančných transakcií výlučne prostredníctvom bánk s vysokým ratingom.

Obozretné riadenie rizika likvidity znamená udržanie si dostatočného množstva peňažných prostriedkov na úhradu krátkodobých spaltných záväzkov. Skupina pravidelne monitoruje pohyby finančných prostriedkov na bankových účtoch. Plán peňažných tokov sa pripravuje na dennej báze a slúži na zistenie momentálneho stavu hotovosti.

X. SYSTÉM KVALITY

Materská spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. v roku 2012 získala certifikát EuropeSpa med, ktorý jej klientom garantuje najvyššiu možnú kvalitu počnúc bezpečnosťou, organizačnou štruktúrou, úrovňou zdravotnej starostlivosti, efektívnosťou liečebnej metodiky, kvalitou prírodných zdrojov až po úroveň doplnkových služieb, ubytovania či stravy.

Certifikát je zárukou kvality aj pre zdravotné poisťovne, a zároveň im potvrdzuje opodstatnenosť finančných tokov v rámci kúpeľov a ich efektívne vynakladanie.

Modernými prístupmi, vychádzajúcimi z certifikátu EuropeSpa med a silnou tradíciou kúpeľníctva, si Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. obhájili top pozíciu v rámci slovenského kúpeľníctva.

XI. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Materská spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s. v roku 2020 nenadobudla dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani podiely materskej či dcérskej účtovnej jednotky.

Materská spoločnosť ani dcérske spoločnosti nemajú organizačnú zložku v zahraničí.

Skupina nevyužíva pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov zabezpečovacie deriváty a ani neuzatvorila v roku 2020 také obchody, ktoré by podstatne ovplyvnili jej finančné postavenie alebo činnosť. Obchody boli vykonávané podľa uzatvorených obchodných zmlúv.

Za obdobie, za ktoré bola zostavená konsolidovaná účtovná závierka, Skupine nevznikli náklady na výskum a vývoj vzhľadom na druh predmetu podnikania.

Skupina nezostavuje ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci.

Do dňa zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky nenastali po 31. decembri 2020 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Skupiny.

XII. Environmentálna oblasť – ochrana životného prostredia

Skupina berie vo všetkých procesoch ohľad na životné prostredie, vplyv na jednotlivé zložky životného prostredia je pravidelne monitorovaný a vyhodnocovaný. Cieľom Skupiny je trvalé zlepšovanie environmentálneho riadenia, pretože ochrana životného prostredia je jedným z kľúčov k úspešnému podnikaniu.

XIII. ETICKÝ KÓDEX SKUPINY

Skupina presadzuje princípy etického správania v podnikaní. Vo svojej činnosti dodržiava princípy otvorenosti, objektívnosti, zodpovednosti, transparentnosti.

Vzťahy Skupiny a zamestnancov sú založené na úcte k človeku, čestnej, svedomitej a efektívnej práci, etike komunikácie, lojalite k spoločnosti, ochrane dobrého mena a majetku spoločnosti a na etike riešenia sporov.

Hodnoty, ktorými sa Skupina riadi vo vzťahu k svojmu okoliu, charakterizuje najmä úcta k zákazníčkovi a korektnosť k obchodným partnerom. V obchodných vzťahoch Skupina považuje

etiku za súčasť svojich podnikateľských aktivít a vychádza z presvedčenia, že úspech spoločnosti stojí predovšetkým na kvalite služieb, etike zamestnancov a adekvátnej cene za služby.

Skupina vytvára priestor na slobodné vyjadrenie vlastného názoru pre každého zamestnanca. Vedenie Skupiny sa zaoberá každým názorom, sťažnosťou, oznámením, návrhom či pripomienkou.

XIV. VYHLÁSENIE

Spoločnosť zostavujúca konsolidovanú účtovnú závierku za Skupinu vyhlasuje, že podľa jej najlepších znalostí Výročná správa poskytuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov hospodárskej činnosti spoločnosti a po dátume 31.12.2020, ku ktorému Skupina zostavuje účtovnú závierku, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom Výročnej spravy.

XV. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31.12.2020 S KOMPLETNOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

V súlade s ustanoveniami § 20 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len zákon o účtovníctve) súčasťou tejto konsolidovanej výročnej spravy je aj správa nezávislého audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky skupiny k 31. 12.2020, ktorej prílohu tvorí kompletná konsolidovaná účtovná závierka.

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z konsolidovanej účtovnej závierky podľa § 22 zákona
zostavenej k 31.12. 20.20.

v celých eurách tisícoch eur miliónoch eur

Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1 1 1 1 9 9 5

Účtovná závierka

Účtovná závierka

 - riadna - zostavená - mimoriadna

IČO

3 4 1 2 9 3 1 6

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 8 9 6

Kód SK NACE

8 6 . 9 0 . 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K ú p e l e T r e n ě i a n s k e T e p l i c e , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T . G . M a s a r y k a

Číslo

2 1

PSČ

9 1 4 5 1

Názov obce

T r e n ě i a n s k e T e p l i c e

Číslo telefónu

0 3 2 / 6 5 1 4 7 6 1

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

p i l a t o v a @ s l k t n . s k

Zostavený dňa:

29.07.2021

Podpisový záznam osoby zodpovednej za
zostavenie výkazu vybraných údajov:Podpisový záznam člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii

Tabuľka č. 1: Prehľad o štruktúre majetku, vlastného imania a záväzkov

Označenie	Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 08)	01	35 983 182	35 730 589
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 07)	02	31 883 696	32 370 850
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	18 408	24 334
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	04	29 843 281	32 306 005
A. III.	Dlhodobý finančný majetok, z toho:	05	2 022 007	40 511
A. III.1	pohľadávky z obchodného styku	06	0	
A. IV.	Ostatný majetok	07		
B.	Obežný majetok (r. 09 + r. 10 + r. 13)	08	4 099 486	3 359 739
B. I.	Zásoby	09	367 209	96 826
B. II.	Krátkodobý finančný majetok, z toho:	10	3 732 277	3 262 913
B. II. 1	pohľadávky z obchodného styku	11	2 197 537	371 161
B. II. 2	peniaze a peňažné ekvivalenty	12	1 265 642	2 587 562
B. III.	Ostatný majetok, z toho:	13		
B. III.1	majetok klasifikovaný ako držaný na predaj	14		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 16 + r. 25)	15	35 983 182	35 730 589
C.	Vlastné imanie (r. 17 + r. 18 + r. 19 + r. 20 + r. 23 + r. 24)	16	25 414 164	27 850 273
C.I.	Základné imanie	17	15 824 908	15 824 908
C.II.	Kapitálové fondy	18	2 287 761	3 759 671
C. III.	Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku	19	5 884 023	5 813 775
C. IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 21 + r. 22)	20	1 385 984	1 182 695
C. IV. 1	Nerozdelený zisk minulých rokov	21	2 441 747	2 238 458
C. IV. 2	Neuhradená strata minulých rokov	22	-1 055 763	-1 055 763
C. V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	23	31 488	1 269 224
C. VI.	Nekontrolujúce podiely	24		
D.	Záväzky (r. 26 + r. 30)	25	10 569 018	7 880 316
D. I.	Dlhodobé záväzky, z toho:	26	7 589 785	4 463 677
D. I. 1	záväzky z obchodného styku	27	140 791	
D. I. 2	úvery a pôžičky	28	6 869 270	3 635 864
D. I. 3	rezervy	29	25 943	33 388
D. II.	Krátkodobé záväzky, z toho:	30	2 979 233	3 416 639
D. II. 1	záväzky z obchodného styku	31	1 981 674	2 098 390
D. II. 2	úvery a pôžičky	32	408 847	614 700
D. II. 3	rezervy	33	148 136	361 356
D. II. 4	záväzky spojené s majetkom klasifikovaným ako držaný na predaj	34		

Časť II.: Vybrané údaje z výkazu komplexného výsledku

Tabuľka č. 1 : Prehľad vybraných nákladov a výnosov

Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
<i>Pokračujúce činnosti</i>			
Výnosy z prevádzkovej činnosti, z toho:	01	14 153 927	14 407 631
tržby	02	3 084 772	0
Náklady na prevádzkovú činnosť	03	13 884 927	12 706 227
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti (+/-), (r. 01- r. 03)	04	269 000	1 701 404
Finančné výnosy	05	20 330	8 575
Finančné náklady	06	112 877	110 069
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením (+/-), (r. 04 + r. 05 – r. 06)	07	176 453	1 599 910
Daň z príjmu	08	144 965	330 686
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností po zdanení (+/-), (r. 07- r. 08)	09	31 488	1 269 224
<i>Ukončené činnosti</i>			
Výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením (+/-)	10		
Daň z príjmu	11		
Výsledok hospodárenia z ukončených činností po zdanení (+/-), (r. 10 - r. 11)	12		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 09 + r. 12)	13	31 488	1 269 224
Ostatné súčasti komplexného výsledku	14		
Celkový komplexný výsledok za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 13 + r. 14)	15	31 488	1 269 224

Časť III.: Ostatné vybrané údaje

Tabuľka č.1: Prehľad o štruktúre spoločníkov, akcionárov materskej účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BEGRAM, s.r.o.	14 168 370,00	89,54	89,54	
PPR Investment, a.s.	1 583 000,00	10	10	
Ostatní - minoritní	16 301,20	0,1	0,1	
KTT-vlastné akcie	57 236,80	0,36	0,36	
Spolu	15 824 908,00	100,00	100,00	

--

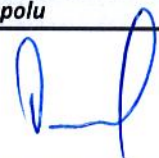
Tabuľka č. 2: Prehľad o konsolidovanom celku, za ktorý materská účtovná jednotka zostavuje konsolidovanú účtovnú jednotku

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Druh vzťahu	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Podiel na vlastnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Podiel na vlastnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právach v %
a	b	c	d	e	f
SLOVAKIA a.s.	1	100	100	100	100
Trenčianske kúpele, s.r.o.	3	24	24	24	51

--

Kúpele Trenčianske Teplice a.s.
Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31.12. 2020 (obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020)


AKTÍVA			VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
A.	Dlhodobý majetok	31 875 633	A.	Vlastné imanie	25 414 164
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	458 672	A.a.	Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov Materskej spoločnosti	25 414 164
	Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku	-440 264			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	42 906 990	A.I.	Základné imanie	15 824 908
	Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku	-13 063 709		Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
A.III.	Goodwill	0	A.II.	Kapitálové fondy	2 139 739
A.IV.	Dlhodobý finančný majetok	0	A.III.	Fondy zo zisku	5 884 023
A.V.	Investície v pridružených podnikoch	2 001 256	A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 385 984
A.VI.	Dlhodobé pohľadávky	12 688	A.V.	Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	179 510
A.VI.1.	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	2 397 338	A.b.	Nekontrolujúce podiely	0
A.VI.2.	Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam	-2 397 338			
A.VI.3.	Odložená daňová pohľadávka	12 688	B.	Záväzky spolu	10 506 218
A.VI.4.	Ostatné pohľadávky dlhodobé	0	B.I.	Dlhodobé záväzky	7 540 006
			B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	140 791
B.	Krátkodobý majetok	4 016 092	B.I.2.	Odložený daňový záväzok	462 822
B.I	Zásoby	367 209	B.I.3.	Ostatné dlhodobé záväzky	41 180
B.II.	Krátkodobé pohľadávky	2 302 858	B.I.4.	Dlhodobé rezervy	25 943
B.II.1.	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	2 248 642	B.I.5.	Dlhodobé bankové úvery a výpomoci	6 869 270
B.II.2.	Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam	-51 105	B.II.	Krátkodobé záväzky	2 966 212
B.II.3.	Daňové pohľadávky	5 395	B.II.1.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 981 674
B.II.4.	Pohľadávky voči štátu a lokálnym rozpočtom	99 655	B.II.2.	Daňové záväzky	4 977
B.II.5.	Ostatné pohľadávky krátkodobé	271	B.II.3.	Záväzky voči štátu a lokálnym rozpočtom	48 288
B.III.	Krátkodobý finančný majetok	80 383	B.II.4.	Ostatné krátkodobé záväzky	376 290
B.IV.	Finančné účty	1 265 642	B.II.5.	Krátkodobé rezervy	148 136
			B.II.6.	Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	406 847
C.	Časové rozlíšenie	91 457	C.	Časové rozlíšenie	62 800
C.I.	Časové rozlíšenie - dlhodobé	8 063	C.I.	Časové rozlíšenie - dlhodobé	49 779
C.II.	Časové rozlíšenie - krátkodobé	83 394	C.II.	Časové rozlíšenie - krátkodobé	13 021
Majetok spolu		35 983 182	Vlastné imanie a záväzky spolu		35 983 182



Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva


Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva

Kúpele Trenčianske Teplice a.s.
Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31.12. 2019 (obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019) - prepracovaný

AKTÍVA			VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
A.	Dlhodobý majetok	32 206 998	A.	Vlastné imanie	27 686 421
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	449 847	A.a.	Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov Materskej spoločnosti	25 047 128
	Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku	-430 341			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	45 804 085	A.I.	Základné imanie	15 824 908
	Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku	-13 498 080		Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
A.III.	Goodwill	-159 024	A.II.	Kapitálové fondy	1 952 213
A.IV.	Dlhodobý finančný majetok	0	A.III.	Fondy zo zisku	5 813 270
A.V.	Investície v pridružených podnikoch	0	A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	614 401
A.VI.	Dlhodobé pohľadávky	40 511	A.V.	Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	842 336
A.VI.1.	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0	A.b.	Nekontrolujúce podiely	2 639 293
A.VI.2.	Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam	0			
A.VI.3.	Odložená daňová pohľadávka	40 511	B.	Závazky spolu	7 127 124
A.VI.4.	Ostatné pohľadávky dlhodobé	0	B.I.	Dlhodobé záväzky	3 848 977
			B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	137 385
B.	Krátkodobý majetok	3 158 609	B.I.2.	Odložený daňový záväzok	605 395
B.I	Zásoby	96 826	B.I.3.	Ostatné dlhodobé záväzky	51 645
B.II.	Krátkodobé pohľadávky	393 838	B.I.4.	Dlhodobé rezervy	33 388
B.II.1.	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	2 862 497	B.I.5.	Dlhodobé bankové úvery a výpomoci	3 021 164
B.II.2.	Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam	-2 501 854	B.II.	Krátkodobé záväzky	3 278 147
B.II.3.	Daňové pohľadávky	31 939	B.II.1.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 731 734
B.II.4.	Pohľadávky voči štátu a lokálnym rozpočtom	961	B.II.2.	Daňové záväzky	47 502
B.II.5.	Ostatné pohľadávky krátkodobé	295	B.II.3.	Záväzky voči štátu a lokálnym rozpočtom	77 496
B.III.	Krátkodobý finančný majetok	80 383	B.II.4.	Ostatné krátkodobé záväzky	445 359
B.IV.	Finančné účty	2 587 562	B.II.5.	Krátkodobé rezervy	361 356
			B.II.6.	Krátkodobé bankové úvery a výpomoci	614 700
C.	Časové rozlíšenie	201 130	C.	Časové rozlíšenie	753 192
C.I.	Časové rozlíšenie - dlhodobé	1 415	C.I.	Časové rozlíšenie - dlhodobé	681 055
C.II.	Časové rozlíšenie - krátkodobé	199 715	C.II.	Časové rozlíšenie - krátkodobé	72 137
Majetok spolu		35 566 737	Vlastné imanie a záväzky spolu		35 566 737


Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva


Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva

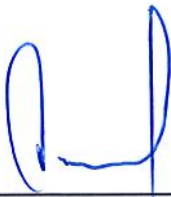
Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
Konsolidovaný výkaz o komplexnom výsledku za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020

V €

Výnosy	9 239 746
Výnosy z investícií	3 084 772
Finančné výnosy	20 330
Ostatné výnosy	1 783 254
Zmena stavu zásob, výrobkov a nedokončenej výroby	0
Aktivované vlastné výkony	46 155
Výnosy spolu	14 174 257

Spotrebovaný materiál, suroviny a služby	4 932 183
Náklady na zamestnanencké pôžitky	4 631 509
Odpisy	651 401
Zostatková cena DM	2 047 842
Ostatné náklady	1 621 992
Finančné náklady	112 877
Náklady spolu	13 997 804

Zisk pred zdanením a podiel na zisku pridružených spoločností	176 453
Daň z príjmu	144 965
Podiel na zisku pridružených spoločností	148 022
Zisk po zdanení	179 510
Zisk týkajúci sa spoločníkov materskej spoločnosti	179 510
Zisk pre nekontrolný podiel	0
Zisk na jednu akciu	0,378



Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva



Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
Konsolidovaný výkaz o komplexnom výsledku za obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019

V €

Výnosy	14 216 090
Výnosy z investícií	0
Finančné výnosy	8 575
Ostatné výnosy	120 109
Zmena stavu zásob, výrobkov a nedokončenej výroby	0
Aktivované vlastné výkony	71 432
Výnosy spolu	14 416 206

Spotrebovaný materiál, suroviny a služby	4 850 930
Náklady na zamestnanencké pôžitky	5 997 501
Odpisy	792 528
Zostatková cena DM	0
Ostatné náklady	1 065 268
Finančné náklady	110 069
Náklady spolu	12 816 296

Zisk pred zdanením	1 599 910
Daň z príjmu	330 686
Zisk po zdanení	1 269 224
Zisk týkajúci sa spoločníkov materskej spoločnosti	842 336
Zisk pre nekontrolný podiel	426 888
Zisk na jednu akciu	0,05323

Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva

Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
Konsolidovaný výkaz zmien vlastného kapitálu za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020

	Základné imanie	Emisné ážio	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku	Nerozdelené zisky a neuhradené straty	Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	Kapitál pripadajúci na akcionárov Materskej spoločnosti	Nekontrolné podiely	Vlastné imanie
Stav k 01. 01. 2020	15 824 908		1 952 213	5 813 270	614 401	842 336	25 047 128	2 639 293	27 686 421
Výsledok hospodárenia za obdobie						179 510	179 510		179 510
Zmeny reálnych hodnôt									
Kurzové rozdiely z konsolidácie									
Zmeny účtovných metód a opravy účtovných chýb									0
Kapitálové vklady									
Priznané dividendy									
Zmeny fondov a ostatné pohyby			187 526	70 753	771 583	-842 336	187 526	-2 639 293	187 526
Menšinové podiely									
Zánik kontroly							0		
Stav k 31.12.2020	15 824 908		2 139 739	5 884 023	1 385 984	179 510	25 414 164	0	25 414 164



Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva

Ing. Michal Vojtaš
člen predstavenstva

Kúpele Trencianske Teplice, a.s.
Konsolidovaný výkaz zmien vlastného kapitálu za obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019 - prepracovaný

	Základné imanie	Emisné ážio	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku	Nerozdelené zisky a neuhradené straty	Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	Kapitál pripadajúci na akcionárov Materskej spoločnosti	Nekontrolné podiely	Vlastné imanie
Stav k 01. 01. 2019	15 824 908		1 999 819	5 791 525	326 247	309 898	24 252 397	2 212 405	26 464 802
Výsledok hospodárenia za obdobie						842 336	842 336		842 336
Zmeny reálnych hodnôt									
Kurzové rozdiely z konsolidácie									
Zmeny účtovných metód a opravy účtovných chýb									0
Kapitálové vklady									
Priznané dividendy									
Zmeny fondov a ostatné pohyby			-47 606	21 745	288 154	-309 898	-47 605	426 888	379 283
Menšinové podiely								0	
Zánik kontroly							0		
Stav k 31.12.2019	15 824 908		1 952 213	5 813 270	614 401	842 336	25 047 128	2 639 293	27 686 421



Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva



Ing. Michal Vojtaš
člen predstavenstva

**Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke
za obdobie od 01.01.2020
do 31.12.2020**

**zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva
(IFRS/IAS)**

**Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
T.G. Masaryka 21
Trenčianske Teplice 914 51**

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Obchodné meno	Kúpele Trenčianske Teplice
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	T.G. Masaryka č. 21, 914 51 Trenčianske Teplice
Dátum založenia	18.09.1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	01.11.1995
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	-
Spôsob zániku	-
IČO	34 129 316
DIČ	
Hlavný predmet činnosti	Poskytovať komplexnú kúpeľnú starostlivosť v súlade s indikačným zoznamom vydaným Ministerstvom zdravotníctva SR

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia predstavenstva k 31.12.2020

Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva a.s.

Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva a.s.

Členovia dozornej rady k 31.12.2020

MUDr. Michal Lesay, PhD.
predseda dozornej rady, a.s.

MUDr. Vladimír Buran
člen dozornej rady, a.s.

Ing. Zuzana Pilátová
člen dozornej rady, a.s.

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Skupina zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s., SLOVAKIA a.s.. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a.s..

Opis hospodárskej činnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky:

- poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti v súlade s indikačným zoznamom MZ SR a s ním súvisiacimi predpismi
- pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie v súlade s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekáorskými odbormi a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov
- okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty domácim a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta
- spolupracovať s vedeckými a odbornými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb
- poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov
- zabezpečovať rozvoj prírodných liečivých zdrojov
- zabezpečovať podmienky pre ochranu prírodných liečivých zdrojov, dodržiavať ochranné opatrenia týchto zdrojov
- zabezpečovať udržiavanie a tvorbu kúpeľného prostredia, klúdu a poriadku vo vnútornom území
- vykonávať ubytovacie, stravovacie a s komplexnou kúpeľnou liečbou súvisiace iné nezdravotnícke služby v symbióze so zdravotníckymi zásadami odborných liečebných ústavov
- vykonávať maloobchodnú činnosť v priestoroch prírodných liečebných kúpeľov aj pre verejnosť tak, aby táto nenarušila liečebný režim a estetiku prostredia
- služby pomocných prevádzok, ktoré prevyšujú potreby prírodných liečebných kúpeľov, ako napr. výroba tepelnej energie a pod., predávať vhodným záujemcom
- organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
- organizovanie kurzov, seminárov a školení

- reklamná a propagačná činnosť
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí
- finančný leasing
- činnosť podnikateľ'ských, organizačných a ekonomických poradcov
- automatizované spracovanie údajov
- vedenie účtovníctva
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prevádzkovanie retransmisie televíznych a rozhlasových programových služieb prostredníctvom káblového distribučného systému
- prevádzkovanie parkoviska
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- faktoring a forfaiting
- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- organizovanie voľného času detí a dospelých
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- služby požičovní
- administratívne služby

Konsolidácia

Dcérske spoločnosti

Dcérske spoločnosti sú všetky spoločnosti (vrátane spoločností so špeciálnym účelom), v ktorých má Skupina právomoc riadiť ich finančné a prevádzkové zámery, čo je vo všeobecnosti spojené s vlastníctvom viac ako polovice hlasovacích práv. Existencia a vplyv potenciálnych hlasovacích práv, ktoré sú aktuálne uplatniteľné alebo zameniteľné, sú posudzované pri určení, či Skupina kontroluje inú spoločnosť.

Skupina používa pri účtovaní akvizícii dcérskych spoločností metódu kúpy. Obstarávacia cena dcérskej spoločnosti predstavuje reálnu hodnotu prevedeného majetku, vydaných akcií a záväzkov vzniknutých alebo prevzatých k dátumu kúpy. Nadobudnutý identifikovateľný majetok a záväzky a podmienené záväzky prevzaté v rámci podnikovej kombinácie sa prvotne oceňujú ich reálnou hodnotou k dátumu akvizície.

Obstarávacie náklady vzťahujúce sa k akvizícii sa účtujú do nákladov. Akékoľvek podmienené plnenia, ktoré majú byť uhradené Skupinou, sa k dátumu akvizície ocenia v reálnej hodnote. Následné zmeny reálnej hodnoty týchto plnení, ktoré sú považované za aktívum alebo záväzok, sa vykážu v súlade s IAS 39 buď vo výkaze ziskov a strát alebo v inom súhrnnom výkaze.

Suma, o ktorú obstarávacia cena akvizície preyšuje reálnu hodnotu podielu Spoločnosti na nadobudnutých identifikovateľných čistých aktívach, sa vykazuje ako goodwill. Ak je obstarávacia cena akvizície nižšia ako reálna hodnota čistých aktív nadobudnutej dcérskej spoločnosti, rozdiel sa vykazuje priamo vo výkaze ziskov a strát.

Vnútroskupinové transakcie, zostatky, výnosy a náklady z transakcií medzi podnikmi v Skupine sa eliminujú pri konsolidácii. Medzivýsledok vyplývajúci z vnútroskupinových transakcií, ktorý je súčasťou ocenenia aktív, sa pri konsolidácii eliminuje. Účtovné zásady a metódy dcérskych spoločností boli v prípade potreby pozmenené tak, aby sa zabezpečila konzistentnosť s účtovnými zásadami a metódami aplikovanými Skupinou.

Investície v pridružených spoločnostiach

Investície v spoločnostiach, v ktorých spoločnosť nadobudne významný vplyv sa vykazujú použitím metódy vlastného imania. Významný vplyv sa vo všeobecnosti definuje ako nadobudnutie 20 – 50% podielu akcií danej spoločnosti. Podľa metódy vlastného imania sa investície v pridružených spoločnostiach vykazujú v konsolidovanej súvahe v obstarávacej cene upravenej o podiely skupiny na zmenách vlastného imania pridruženej spoločnosti po akvizícii. Podiel skupiny na zisku alebo strate pridruženej spoločnosti je vykazovaný vo výkaze ziskov a strát. Straty pridruženej spoločnosti, ktoré preyšujú podiel skupiny v danej pridruženej spoločnosti (vrátane všetkých dlhodobých účastí, ktoré sú v podstate súčasťou čistých investícií skupiny v tejto pridruženej spoločnosti), sa nevykazujú, pokiaľ skupine nevznikli právne alebo nepriame záväzky alebo skupina neuhradila platby v mene pridruženej spoločnosti.

Minoritní akcionári

Minoritné podiely na vlastnom imaní konsolidovaných dcérskych spoločností sa vykazujú vo vlastnom imaní zvlášť a zahŕňajú hodnoty k dátumu obstarania podielov a hodnoty minoritných podielov na zmenách vlastného imania dcérskej spoločnosti.

Spoločný podnik

Spoločným podnikom je ten podnik, v ktorom spoločnosť má podiel. Podiel spoločnosti v jej spoločnom podniku sa účtuje metódou podielovej konsolidácie, pri ktorej pomerná časť podielu majetku, záväzkov, príjmov a výdavkov spoločného podniku sa priradí k príslušným riadkom v konsolidovanej účtovnej závierke.

Segmenty

Podnikateľský segment je skupina majetku a prevádzkových činností týkajúca sa výrobkov alebo služieb, ktoré sú nositeľom rizika a výnosov, ktoré sa líšia od iných podnikateľských segmentov.

Geografický segment sa týka výrobkov a služieb v konkrétnom ekonomickom prostredí, kde sú riziká a výnosy iné ako sú pri segmente, ktorý vykonáva svoju činnosť v inom ekonomickom prostredí. Skupina nie je na účely riadenia rozdelená, pričom nemá vytvorenú segmentáciu.

Pre účely riadenia z hľadiska podnikateľských segmentov Skupina nie je organizovaná do prevádzkových jednotiek, na základe ktorých Skupina získava informácie.

Hlavnou činnosťou materskej spoločnosti je poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti, hlavnou činnosťou dcérskej spoločnosti je prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom. Činnosť Skupiny z hľadiska geografických segmentov sa uskutočňuje v Slovenskej republike.

Ukončené činnosti

Ukončené činnosti sú jasne odlišiteľné časťou podnikania Skupiny, ktorá končí podľa plánu a ktorá predstavuje oddelenú podstatnú časť podnikateľskej alebo geografickej oblasti činnosti.

Skupina nevykazuje v bežnom období ukončené činnosti.

Účtovné zásady a účtovné metódy

Základné zásady a východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Konsolidovaná účtovná závierka Skupiny k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka v zmysle §22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Táto konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená v súlade s IFRS platnými v Európskej únii na princípe nepretržitého trvania činnosti Skupiny. Skupina aplikuje všetky IFRS a interpretácie vydané Výborom pre medzinárodné štandardy pre finančné výkazníctvo – International Accounting Standards Board - ďalej len "IASB" platnými v EÚ, ktoré boli v platnosti k 31. decembru 2020. Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená na základe aktuálneho princípu a za predpokladu nepretržitého trvania v činnosti. Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená na základe princípu historických cien.

Predstavenstvo Spoločnosti môže navrhnúť akcionárom Spoločnosti zmenu konsolidovanej účtovnej závierky po jej schválení valným zhromaždením akcionárov Spoločnosti. Avšak podľa § 16 odsek 9 až 11 Zákona o účtovníctve neumožňuje otvárať uzavreté účtovné knihy po zostavení a schválení účtovnej závierky valným zhromaždením Spoločnosti. Ak však účtovná jednotka po schválení účtovnej závierky zistí, že údaje za predchádzajúce účtovné obdobie nie

sú porovnateľné, Zákon o účtovníctve umožňuje účtovnej jednotke opravu údajov. Oprava sa musí uskutočniť v tom účtovnom období, v ktorom účtovná jednotka tieto skutočnosti zistila.

Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky v súlade s IFRS platnými v EÚ vyžaduje účtovné odhady a uplatnenie úsudku vedenia pri aplikácii postupov účtovania na problematiku transakcie. V procese uplatňovania účtovných metód manažment uskutočňuje tiež určité kritické rozhodnutia.

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená v eurách - "EUR".

Transakcie a súvahové zostatky

Individuálne finančné výkazy každého subjektu v rámci skupiny sa prezentujú v mene primárneho ekonomického prostredia, v ktorom daný subjekt vykonáva prevádzkové činnosti (funkčná mena účtovnej jednotky) - EUR. Na účely konsolidovaných finančných výkazov sa výsledky a finančná situácia jednotlivých subjektov vyjadrujú v EUR, v ktorých sa prezentujú konsolidované finančné výkazy (konsolidačná mena). Čiastky uvedené v tejto účtovnej závierke sú vykázané v €, pokiaľ nie je uvedené inak.

Zmeny v účtovných zásadách a vo vykazovaní

Skupina zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s IFRS, ktoré boli prijaté Európskou úniou. V súčasnosti vzhľadom k procesu prijímania IFRS EÚ neexistujú žiadne rozdiely v IFRS účtovných zásadách aplikovaných pri zostavení závierky a IFRS prijatými EÚ. Táto závierka bola zostavená v súlade s IFRS, ktoré boli účinné k 31.12.2020.

- a) *Vydané štandardy, interpretácie a novely štandardov, ktoré sú účinné pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2020 a neskôr*

IAS 39 „Finančné nástroje: vykazovanie a oceňovanie“ a IFRS 7 a 9 „Finančné nástroje“ – Dodatok týkajúci sa reformy referenčných úrokových sadzieb, aby spoločnosti mohli naďalej spĺňať požiadavky za predpokladu, že existujúce referenčné úrokové sadzby sa z dôvodu reformy medzibankových úrokových sadzieb nemenia (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr),

IFRS 3 „Podnikové kombinácie“ - Účtovná jednotka určuje, či je transakcia alebo iná udalosť podnikovou kombináciou tak, že uplatňuje definíciu uvedenú v tomto IFRS, v ktorej sa požaduje, aby nadobudnuté aktíva a prevzaté záväzky predstavovali podnik. Ak nadobudnuté aktíva nepredstavujú podnik (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr),

IFRS 16 „Lízingy“ – týmto dodatkom sa pre nájomcov, ktorí využívajú prázdniny na lízingové splátky, poskytujú dobrovoľné a dočasné prevádzkové uvoľnenia v dôsledku ochorenia COVID-19 bez toho, aby sa narušila relevantnosť a užitočnosť finančných informácií vykazovaných spoločnosťami. Po konzultáciách s Európskou poradnou skupinou pre finančné výkazníctvo Komisia dospela k záveru, že zmena štandardu IFRS 16 spĺňa kritériá na prijatie stanovené v článku 3 ods. 2 nariadenia (ES) č. 1606/2002 (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr),

IFRS 4 „Poistné zmluvy“ - Cieľom zmien IFRS 4 je riešiť dočasné účtovné dôsledky rôznych dátumov nadobudnutia účinnosti IFRS 9 Finančné nástroje a nadchádzajúceho štandardu IFRS 17 Poistné zmluvy. Zmenami IFRS 4 sa najmä predlžuje dátum uplynutia platnosti dočasnej výnimky z uplatňovania IFRS 9 do roku 2023 s cieľom zosúladiť dátum nadobudnutia účinnosti IFRS 9 s novým štandardom IFRS 17 (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr).

IAS 1 „Prezentácia účtovnej závierky“ - Dodatok týkajúci sa definície významnosti (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr),

IAS 8 „Účtovná politika, zmeny v účtovných odhadoch a chyby“ - Dodatok týkajúci sa definície významnosti (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2020 alebo neskôr).

Medzinárodné štandardy pre finančné vykazovanie, ktoré boli vydané, ale nie sú zatiaľ účinné:

Dodatky k **IFRS 10 a IAS 28 „Predaj alebo vklad majetku medzi investorom a jeho pridruženým alebo spoločným podnikom“** (vydaný 11. septembra 2014) – práca na procese schválenia týchto dodatkov bola Európskou úniou odložená - IASB dátum účinnosti odložil na neurčito,

Rada pre medzinárodné účtovné štandardy uverejnila 27. augusta 2020 dokument Druhá fáza reformy referenčných úrokových sadziieb – zmeny štandardov **IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 a IFRS 16** s cieľom riešiť dôsledky skutočného nahradenia existujúcich referenčných úrokových sadziieb alternatívnymi referenčnými sadzbami na finančné vykazovanie. Týmto zmenami sa stanovuje osobitný postup účtovania s cieľom rozložiť zmeny hodnoty finančných nástrojov alebo lízingových zmlúv spôsobené nahradením referenčnej úrokovej sadzby v čase, čím sa zabráni náhlemu vplyvu na výsledok hospodárenia, a zároveň sa nimi zabraňuje zbytočným ukončeniam zabezpečovacích vzťahov v dôsledku nahradenia referenčnej úrokovej sadzby (účinné pre účtovné obdobia začínajúce 1. januára 2021 alebo neskôr),

Ročné vylepšenia štandardov IFRS (vydané 14. mája 2020) - účinné pre účtovné roky začínajúce 1. januára 2022 alebo neskôr.

Spoločnosti zahrnuté do konsolidácie

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti	Hlavná činnosť	Vlastnícky podiel	Podiel na hlasovacích právach
Dcérska spoločnosť				
SLOVAKIA a.s.	T.G. Masaryka 3, 94141 Trenčianske Teplice	prenájom nehnuteľností	100%	100%
Pridružená spoločnosť				
Trenčianske Kúpele, s.r.o.	Nejedlého 51, 841 02 Bratislava	hotelové a podobné ubytovanie	24%	24%

Postup zahrňovania účtovných jednotiek do konsolidovaného celku, metódy a postupy konsolidácie

Kúpele Trenčianske Teplice, a. s.

- spôsob zahrnutia do konsolidovaného celku	metódou úplnej konsolidácie
- deň, ku ktorému sa vykonáva prvá konsolidácia kapitálu	31.12.2008
- členenie menšinových podielov	neexistuje
- informácia o aktivácii goodwillu, jeho testovanie a vysporiadanie s kapitálovými fondmi alebo fondmi tvorenými zo zisku	goodwill bol vykázaný v nulovej hodnote

Spoločnosť zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosť SLOVAKIA a.s. z dôvodu podielu na hlasovacích právach a základnom imaní. V rámci konsolidácie podielu sa uskutočnila aj konsolidácia vzájomných pohľadávok a záväzkov ako aj nákladov a výnosov so spoločnosťami v konsolidačnom celku.

SLOVAKIA a.s.

- spôsob zahrnutia do konsolidovaného celku	metódou úplnej konsolidácie
- deň, ku ktorému sa vykonáva prvá konsolidácia kapitálu	31.12.2008
- členenie menšinových podielov	neexistuje

Podnik je zahrňovaný do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, v 1. stupni z dôvodu podielu na základnom imaní. V rámci konsolidácie podielu sa uskutočnila aj konsolidácia vzájomných pohľadávok a záväzkov, ako aj nákladov a výnosov so spoločnosťou v konsolidačnom celku.

Trenčianske kúpele, s.r.o.

- spôsob zahrnutia do konsolidovaného celku	metóda vlastného imania
- deň, ku ktorému sa vykonáva prvá konsolidácia kapitálu	31.12.2012

Podnik je zahrňovaný do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a. s., ako pridružený podnik (podiel na vlastnom imaní je 24 %). Investície v pridružených spoločnostiach sa vykazujú v konsolidovanej súvahe v obstarávacej cene upravenej o podiely skupiny na zmenách vlastného imania pridruženej spoločnosti po akvizícii. Podiel skupiny na zisku alebo strate pridruženej spoločnosti je vykazovaný vo výkaze ziskov a strát. Spoločnosť Trenčianske kúpele, s.r.o. sa k 31.12.2020 zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky metódou vlastného imania.

- obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

BEGRAM s.r.o.
Družstevná 2
831 04 Bratislava

- obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou

BEGRAM s.r.o
Družstevná 2
831 04 Bratislava

- obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

BEGRAM s.r.o.
Družstevná 2
831 04 Bratislava
Okresný súd
Bratislava I.

Metódy oceňovania použité pri ocenení jednotlivých zložiek konsolidovanej účtovnej závierky

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný 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.

Za dlhodobý finančný majetok sa považujú cenné papiere a podiely, ak sú v držbe spoločnosti dlhšie ako jeden rok.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa platným kurzom ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia obstarania.

Podiely na základnom imaní iných spoločností, ktoré spoločnosť vlastní, sa oceňujú obstarávacou cenou. V prípade poklesu trhovej hodnoty dlhodobého majetku pod cenu obstarania vytvára podnik opravnú položku k tomuto majetku. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, za hodnotu podobnú trhovej hodnote sa považuje podiel na hodnote vlastného

imania finančnej investície, ktorú má spoločnosť v držbe.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

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.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Odložené dane sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súlade s ich daňovou základňou

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod 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 sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať k budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka.

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

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v priebehu účtovného obdobia nenastali. Účtovné zásady sú použité konzistentné s účtovnými zásadami predchádzajúceho roku.

Prepočet cudzích mien

Údaje v konsolidovanej účtovnej závierke Skupiny sú ocenené použitím meny primárneho ekonomického prostredia, v ktorom Skupina pôsobí („funkčná mena“). Účtovná závierka je prezentovaná v Euro - "EUR", ktoré sú funkčnou menou a menou vykazovania Skupiny v roku 2020 a 2019.

Transakcie v cudzích menách sa prepočítavajú na funkčnú menu výmenným kurzom platným v deň uskutočnenia transakcie. Kurzové zisky a straty vyplývajúce z úhrady takýchto transakcií a z prepočítania peňažného majetku a záväzkov denominovaných v cudzej mene koncoročným výmenným kurzom sa vykazujú v nákladoch a výnosoch.

Finančné aktíva

Skupina klasifikuje finančné aktíva podľa IAS 39 „Finančné nástroje: Vykazovanie a oceňovanie“ do nasledujúcich kategórií: finančný majetok v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát, pôžičky a pohľadávky a finančný majetok k dispozícii na predaj. Klasifikácia závisí od účelu, za akým bol finančný majetok obstaraný, či je kótovaný na verejnom trhu alebo od zámerov manažmentu.

Finančný majetok v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát predstavuje finančný majetok držaný na obchodovanie. Finančný majetok sa vyazuje v tejto kategórii, ak bol v zásade obstaraný za účelom predaja v krátkodobom časovom horizonte. Deriváty sa tiež kategorizujú ako držané na obchodovanie. Majetok v tejto kategórii sa klasifikuje ako krátkodobý.

Skupina nevykázala žiaden finančný majetok v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát počas finančného roka 2020 a 2019.

Pôžičky a pohľadávky predstavujú nederivátový finančný majetok s pevnými alebo stanoviteľnými termínmi splátok, ktorý nie je kótovaný na aktívnom trhu. Pôžičky a pohľadávky sú zahrnuté do krátkodobého majetku s výnimkou, keď ich splatnosť presahuje obdobie 12 mesiacov od súvahového dňa. V tomto prípade sú klasifikované ako dlhodobý majetok.

Pôžičky a pohľadávky Skupiny pozostávajú z „Pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok“ a „Peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov“.

Finančný majetok k dispozícii na predaj predstavuje nederivátový finančný majetok, ktorý je buď zaradený do tejto kategórie alebo nie je klasifikovaný v žiadnej z ostatných kategórií. V

prípade, že manažment nemá v úmysle predat tento majetok do 12 mesiacov od súvahového dňa, vykáže sa ako dlhodobý majetok.

Skupina nevykázala žiaden finančný majetok k dispozícii na predaj počas finančného roka 2020 a 2019.

Finančné záväzky

Skupina klasifikuje svoje finančné záväzky voči dcérskym spoločnostiam podľa IAS 39 „Finančné nástroje: vykazovanie a oceňovanie“. Klasifikácia závisí od zmluvných záväzkov viažucich sa k finančnému nástroju a od úmyslov s akými manažment uzavrel danú zmluvu.

Manažment určuje klasifikáciu svojich finančných záväzkov pri počiatočnom účtovaní a prehodnotí túto klasifikáciu pri každom súvahovom dni. Keď sa o finančnom záväzku účtuje prvýkrát, Skupina ho ocení v jeho reálnej hodnote zníženej o transakčné náklady priamo priraditeľné k obstaraniu daného finančného záväzku.

Po počiatočnom zaúčtovaní Skupina ocení všetky finančné záväzky v účtovnej hodnote zistenej metódou efektívnej úrokovej miery. Zisk alebo strata vyplývajúca z finančných záväzkov je zaúčtovaná do výkazu ziskov a strát, keď je finančný záväzok ukončený. Finančný záväzok (alebo jeho časť) je odúčtovaný zo súvahy len v tom prípade, keď zanikne t.j. keď záväzok uvedený v zmluve sa zruší, alebo vyprší.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty pre účely výkazu peňažných tokov

Peniaze a peňažné ekvivalenty predstavujú hotovosť, peniaze na bankových účtoch a cenné papiere s dobou splatnosti do troch mesiacov odo dňa vystavenia, ku ktorým sa viaže zanedbateľné riziko zmeny hodnoty.

Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku sa pri ich vzniku oceňujú reálnou hodnotou a následne sú vykázané v účtovnej hodnote získanej metódou efektívnej úrokovej miery, pričom ich hodnota sa znižuje o opravnú položku. Opravná položka sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávky.

Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že na dlžníka bude vyhlásené konkurzné konanie alebo finančná reorganizácia, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a súčasnou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov diskontovaných pôvodnou efektívnou úrokovou sadzbou. Suma opravnej položky sa vykazuje v súhrnnom výkaze ziskov a strát v prevádzkových nákladoch.

Náklady na zamestnanecké pôžitky

Náklady na zamestnanecké pôžitky predstavujú sumu budúcich pôžitkov, ktorých časť si zamestnanci už zaslúžili (zarobili) svojou súčasnou a minulou prácou. Záväzok sa vypočítal matematickou metódou so zohľadnením predpokladaných nákladov súvisiacich s odchodom zamestnancov. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady sa rozložili na dobu trvania pracovného pomeru resp. na dobu do splnenia podmienok na výplatu príspevku alebo odmeny (odpracované roky, životné jubileá). Záväzky z poskytovania pôžitkov sú ocenené v súčasnej

hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou, ktorých doba splatnosti sa približne zhoduje s dobou splatnosti daného záväzku.

Spoločnosť poskytuje krátkodobé zamestnanecké pôžitky (mzdové náklady a náklady na zdravotné, nemocenské a sociálne zabezpečenie) a dlhodobé zamestnanecké pôžitky.

Zamestnancom, s ktorými bude rozviazaný pracovný pomer z dôvodov ustanovených v §63 odst. 1 písmena a) až b) ZP, alebo z dôvodu, že zamestnanec stratil vzhľadom na svoj zdravotný stav podľa lekárskeho posudku dlhodobu spôsobilosť vykonávať doterajšiu prácu alebo dohodou z tých istých dôvodov, patrí pri skončení pracovného pomeru odstupné v sume najmenej násobku jeho priemerného mesačného zárobku a počtu mesiacov, počas ktorých by trvala výpovedná doba podľa § 62 ZP.

Za každých skončených 15 odpracovaných rokov vyplatí spoločnosť zamestnancovi odstupné o jeden mesiac navyše.

Štátny program sociálneho a dôchodkového zabezpečenia

Na základe zákona platného v SR spoločnosti na Slovensku odvádzajú príspevky na zákonné zdravotné, nemocenské a dôchodkové zabezpečenie a príspevok do fondu zamestnanosti z objemu hrubých miezd podľa sadzieb platných pre daný rok. Náklady na sociálne zabezpečenie sa účtujú do výkazu ziskov a strát v rovnakom období ako príslušné mzdové náklady. Spoločnosť nemá záväzok odvádzat' z objemu hrubých miezd prostriedky do týchto fondov nad zákonom stanovený rámec.

Rezervy

Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Ak je vplyv časovej hodnoty významný, rezervy sa diskontujú. Vtedy sa zvyšovanie rezervy v dôsledku plynutia času účtuje ako finančný náklad (úrok).

Skupina tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, konto pracovného času, odstupné a odchodné, a s tým súvisiace poisťovacie fondy. Ďalej sa tvorili rezervy na záverečný audit.

Goodwill

Goodwill, ktorý vznikne ako rozdiel obstarávacích nákladov kombinácie a podielu na reálnej hodnote identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov dcérskej spoločnosti sa zaúčtuje do majetku. Goodwill sa neodpisuje, ale testuje sa najmenej v intervale 12 mesiacov na pokles hodnoty bez ohľadu na to, či existujú indikácie poklesu. Strata z poklesu hodnoty sa zaúčtuje ihneď do výkazu ziskov a strát a neodúčtováva sa späť. Pri predaji dcérskej spoločnosti sa goodwill zahrnie do výkazu ziskov a strát ako súčasť výsledku z predaja.

Ak po zhodnotení prevyšuje podiel na reálnej hodnote identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov dcérskej spoločnosti, náklady obstarania podielu, prevýšenie (bývalý negatívny goodwill) sa zaúčtuje do výkazu ziskov a strát.

Podiely minoritných akcionárov na dcérskej spoločnosti sa prvotne merajú ako podiel na zaúčtovanej reálnej hodnote majetku, záväzkov a podmienených záväzkov.

Náklady na prijaté pôžičky

Náklady na prijaté pôžičky sa účtujú na účty výkazu ziskov a strát v období, v ktorom vzniknú.

Náklady na pôžičky priamo priraditeľné k obstaraniu, výstavbe alebo výrobe majetku, ktorý je spôsobilý na kapitalizáciu, sa kapitalizujú ako súčasť obstarávacích nákladov tohto majetku. Na kapitalizáciu spôsobilý majetok je ten, ktorý nevyhnutne potrebuje značný čas, aby bol pripravený na jeho zamýšľané použitie alebo predaj.

Daň z príjmu

O odloženej dani z príjmov sa v účtovnej závierke účtuje v plnej výške použitím súvahovej záväzkovej metódy v prípade dočasných rozdielov medzi hodnotou majetku a záväzkov pre daňové účely a ich účtovnou hodnotou. O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká z prvotného vykázania majetku alebo záväzku v súvislosti s transakciou, ktorá nepredstavuje podnikovú kombináciu, a ak v čase transakcie neovplyvňuje účtovný ani daňový zisk alebo stratu. Odložená daň z príjmov je určená použitím daňových sadzieb (a zákonov), ktoré boli schválené alebo takmer schválené k súvahovému dňu a očakáva sa ich použitie v čase realizácie odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa vykazujú v rozsahu, v akom je pravdepodobné, že bude v budúcnosti generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať. Odložená daň z príjmov existuje z dočasných rozdielov vznikajúcich pri investíciách do dcérskych, pridružených a spoločných podnikov s výnimkou prípadov, keď je načasovanie realizácie dočasných rozdielov kontrolované Skupinou a je pravdepodobné, že dočasné rozdiely nebudú realizované v dohľadnej budúcnosti. Dividendový výnos nie je v súčasnosti v Slovenskej republike predmetom zdanenia.

Skupina si započítava odložené daňové pohľadávky s odloženými daňovými záväzkami ak má Skupina právne vymožitelné právo ich započítať a ak sa týkajú daní z príjmov vybraných tým istým daňovým úradom.

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Skupiny v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Skupiny je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Skupina uhradila v priebehu roka.

Dotácie vzťahujúce sa na majetok

Štátne a európske dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku, sa vykazujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti počas doby životnosti s nimi súvisiacich aktív, respektíve pri ich vyradení.

Základné imanie

Listinné akcie predstavujú základné imanie Spoločnosti. Spoločnosť neemitovala nové akcie. Spoločnosť nemá majiteľov cenných papierov s osobitými právami kontroly, nemá majiteľov cenných papierov s obmedzenými hlasovacími právami a s osobitými právami prevoditeľnosti cenných papierov.

Zákonný rezervný fond

Zákonný rezervný fond Spoločnosť v súlade s Obchodným zákonníkom a stanovami Spoločnosti. Prídely do zákonného rezervného fondu sa tvoria z čistého zisku až do výšky 20% zo základného imania. Zákonný rezervný fond môže byť použitý iba v súlade s Obchodným zákonníkom a stanovami Spoločnosti a nemôže byť vyplatený ako dividenda.

Výplata dividend

Dividendy sa vykážu v poznámkach ku konsolidovanej účtovnej závierke, ak boli schválené po súvahovom dni, ale pred schválením účtovnej závierky predstavenstvom Spoločnosti. Výplata dividend akcionárom Skupiny sa vykazuje ako záväzok a poníža vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka len v prípade, ak sú schválené pred alebo najneskôr k súvahovému dňu.

Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky

Záväzky z obchodného styku predstavujú povinnosť zaplatiť za tovar alebo služby získané od dodávateľov v rámci bežnej podnikateľskej činnosti Skupiny. Záväzky sa vykazujú ako krátkodobé, ak sú splatné do jedného roka alebo v kratšom časovom období. V opačnom prípade sú klasifikované ako dlhodobé záväzky.

Zisk na akciu

Základný ukazovateľ zisk na akciu sa počíta vydelením zisku (straty) váženým priemerom počtu bežných akcií za obdobie. Zredukovaný ukazovateľ zisk na akciu sa počíta vydelením zisku (straty) počtom bežných akcií upravených o vplyv budúcich potencionálnych bežných akcií, pod ktoré patria konvertibilné dlhopisy a opcie na akcie, ktoré sa poskytli zamestnancom.

Menovitá hodnota akcie	Počet kusov	Počet akcií prepočítaný na menovitú hodnotu 33,20 €/ks
33,20 €	375 690	375 690 ks
1000 €	3 352	100 964 ks
Počet vlastných akcií v menovitej hodnote 33,20 €		1 724 ks
Počet akcií spolu		474 930 ks
Zisk (strata)		179 510 €
Zisk týkajúci sa spoločníkov materskej spoločnosti	179 510 €	
Z toho zisk pre nekontrolný podiel	0 €	
Zisk na jednu akciu		0,378 €

Zriadený zisk (strata) na akciu je vyčíslený v rovnakej výške.

Neobežný hmotný majetok

Budovy, stavby, stroje a zariadenia a nehmotný majetok sú ocenené v súvahe v obstarávacej cene zníženej o následné oprávky a celkové opravné položky z dôvodu trvalého zníženia hodnoty majetku. Obstarávacia cena zahŕňa náklady na zmluvné práce, priamy materiál a mzdy, ako aj režijné náklady. Pozemky sú ocenené úradným odhadom stanoveným štátom pri pozemkoch získaných v rámci privatizácie alebo obstarávacou cenou.

Dlhodobý hmotný majetok zaradený do roku 2020 sa odpisuje počas obdobia zodpovedajúceho dobe predpokladaného generovania budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý hmotný majetok zaradený v roku 2020 sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku a skutočnej technickej životnosti.

Budovy, stavby	15 – 150 rokov
Stroje, zariadenia	4 – 15 rokov
Dopravné prostriedky	4 roky
Ostatný dlhodobý majetok	4 – 6 rokov
Inventár	4 - 15 rokov

Výdavky, ktoré sa týkajú položiek budov, stavieb, strojov a zariadení po ich zaradení do používania, zvyšujú ich účtovnú hodnotu iba v prípade, že Skupina môže očakávať budúce ekonomické prínosy nad rámec ich pôvodnej výkonnosti. Všetky ostatné výdavky sa účtujú ako opravy a údržba do nákladov obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Účtovná hodnota majetku je znížená okamžite na úroveň jeho spätne získateľnej hodnoty, ak účtovná hodnota majetku je vyššia ako jeho predpokladaná spätne získateľná hodnota.

Majetok, ktorý je opotrebovaný alebo vyradený, sa odúčtuje zo súvahy spolu s príslušnými opravkami. Zisky a straty pri vyradení majetku sa určujú porovnaním tržieb a jeho účtovnej hodnoty a vykazujú sa netto v nákladoch a výnosoch.

Neobežný nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje pri nadobudnutí obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný majetok sa vykazuje, ak je pravdepodobné, že budúce ekonomické úžitky súvisiace s majetkom budú plynúť Skupine a obstarávacia cena môže byť spoľahlivo určená. Pri následnom ocenení je dlhodobý nehmotný majetok vykázaný v obstarávacích cenách znížených o opravy a kumulované straty zo zníženia hodnoty. Nákladové úroky, ktoré sú zaúčtované od doby obstarania až do doby zaradenia majetku do používania, sú kapitalizované. Skupina nemá nehmotný majetok s neurčitou dobou životnosti. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje nasledovne:

Software	4 roky
Oceniteľné práva	neevidujeme
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 roky

Náklady spojené s údržbou softvéru sa účtujú do výkazu ziskov a strát v účtovnom období, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj, ktoré sú priamo priraditeľné k dizajnu a testovaniu identifikovateľných softvérových produktov, ktoré sú kontrolované Skupinou, sa kapitalizujú ako nehmotné aktívum, keď sú splnené nasledujúce kritériá:

- možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné používať,
- manažment má zámer na jeho dokončenie, používanie alebo predaj,
- schopnosť účtovnej jednotky jeho používania a predaja,
- je preukázateľný spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov,

- dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre
- dokončenie jeho vývoja, použitia alebo predaja,
- spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja.

Kapitalizované náklady súvisiace s vývojom softvéru zahrňujú mzdové náklady a príslušnú časť režijných nákladov. Ostatné náklady na vývoj, ktoré nespĺňajú tieto kritériá, sa účtujú do výkazu ziskov a strát v období, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj, ktoré boli účtované do nákladov v predchádzajúcich obdobiach, sa nekapitalizujú v nasledujúcich obdobiach.

Náklady na vývoj softvéru aktivované ako nehmotné aktívum sa odpisujú počas doby ich životnosti, ktorá neprekračuje štyri roky.

Finančný leasing – Skupina ako nájomca

IAS 17 definuje leasing ako zmluvu, pomocou ktorej prenajímateľ prevádza na nájomcu právo používať majetok na dohodnuté časové obdobie, výmenou za platbu, alebo sériu platieb.

Operatívny leasing - Prenájom majetku, pri ktorom prenajímateľ nesie významnú časť rizík a ziskov spojených s vlastníctvom, sa klasifikuje ako operatívny leasing. Splátky (bez akýchkoľvek prémie od prenajímateľa) realizované v rámci operatívneho leasingu sú vykazované rovnomerne vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania leasingu.

Finančný leasing - Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom na Skupinu zreteľne prechádzajú všetky riziká a výhody spojené s jeho vlastníctvom, sa klasifikuje ako finančný leasing. Majetok obstaraný formou finančného leasingu je na začiatku nájomného vzťahu aktivovaný buď v jeho reálnej hodnote alebo v súčasnej hodnote minimálnych leasingových splátok podľa toho, ktorá z nich je nižšia.

Každá leasingová splátka sa rozdeľuje medzi záväzok a finančné náklady tak, aby sa dosiahla konštantná miera uplatnená na neuhradený finančný zostatok. Zodpovedajúce záväzky z prenájmu, bez finančných nákladov, sú súčasťou ostatných dlhodobých záväzkov. Úroková časť finančných nákladov sa účtuje do výkazu ziskov a strát počas doby trvania leasingu tak, aby sa dosiahla konštantná úroková miera uplatnená na zostatok záväzku z leasingu za každé obdobie. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný prostredníctvom finančného leasingu sa odpisuje buď počas doby životnosti majetku alebo počas doby trvania leasingu, ak je kratšia, a to v prípade, ak Skupina nemá dostatočnú istotu, že nadobudne vlastnícke právo k predmetu leasingu po skončení trvania leasingovej zmluvy.

Pokles hodnoty nefinančného majetku

Majetok, ktorý má neurčitú dobu životnosti sa neodpisuje, ale každý rok sa testuje na zníženie hodnoty. Pozemky a obstaraný dlhodobý majetok, ktorý sa neodpisuje, sa preskúmava z hľadiska možného zníženia hodnoty vždy, keď udalosti alebo zmeny okolností naznačujú, že účtovná hodnota tohto majetku nemusí byť realizovateľná. Strata zo zníženia hodnoty sa zaúčtuje v sume, o ktorú účtovná hodnota daného majetku prevyšuje jeho realizovateľnú hodnotu.

Realizovateľná hodnota predstavuje: buď reálnu hodnotu zníženú o náklady na predaj alebo jeho úžitkovú hodnotu, podľa toho, ktorá je vyššia. Pre účely posúdenia zníženia hodnoty sa majetok zatrieduje do skupín podľa najnižších úrovní, pre ktoré existujú samostatne

identifikovateľné peňažné toky (jednotky generujúce peňažné toky). Nefinančný majetok iný ako goodwill, ktorého hodnota bola znížená, sa ku každému súvahovému dňu preskúmava, či nie je možné pokles hodnoty zrušiť, t.j. rozpustiť príslušné opravné položky.

K 31. 12. 2020 nebol v rámci Skupiny vykonaný test na pokles hodnoty. Goodwill nebol pridelený samotnej peňazotvornej jednotke, neexistujú náznaky o možnom znížení jeho hodnoty.

Zásoby

Zásoby sa vykazujú v nižšej z obstarávacej alebo čistej realizovateľnej hodnoty. Čistá realizovateľná hodnota je odhadnutá predajná cena v normálnom podnikaní mínus odhadnuté náklady dokončenia a predajné náklady. Obstarávacie náklady zásob vychádzajú z princípu first-in first-out a zahŕňajú výdaje na ich získanie a ich dovedenie na miesto a do súčasného stavu. Náklady na nedokončenú výrobu a výrobky zahŕňajú priamy materiál, priame mzdy a príslušnú časť režijných nákladov na výrobu.

Vykazovanie výnosov

Výnosy predstavujú reálnu hodnotu plnenia za predaj tovaru a služieb v rámci bežných činností Skupiny, po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, diskontov a zliav. Skupina vykazuje výnosy v čase, kedy je možné výšku výnosu spoľahlivo oceniť, je pravdepodobné, že Skupine budú plynúť budúce ekonomické úžitky a ak sú splnené špecifické kritériá pre jednotlivé činnosti Skupiny uvedené nižšie.

Výnosy z predaja vlastných výrobkov sú vykázané, ak Skupina previedla podstatné riziká a výhody vlastníckeho práva na kupujúceho a neponechala si ani efektívnu kontrolu nad predanými výrobkami, materiálom a tovarom.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Riadenie rizika

Kurzové riziko - Skupina obchoduje najmä na domácom trhu a väčšina jej výnosov, nákladov a krátkodobých bankových vkladov je denominovaná v Eurách. Manažment nepovažuje kurzové riziko za významné vo vzťahu k činnosti Skupiny, nakoľko uskutočňuje len malý objem transakcií v inej mene než je jej funkčná mena.

Cenové riziko - Vzhľadom na to, že Skupina neinvestuje do akcií, resp. obdobných finančných nástrojov, nie je vystavená cenovému riziku.

Riziko úrokovej sadzby ovplyvňujúce reálnu hodnotu a peňažné toky - Skupina je vystavená riziku vyplývajúceho zo zmeny úrokovej sadzby najmä v dôsledku krátkodobých a dlhodobých úverov. Pôžičky s pohyblivou úrokovou sadzbou vystavujú Skupinu riziku variability peňažných tokov. Pôžičky s pevnou úrokovou sadzbou vystavujú Skupinu riziku zmeny reálnej hodnoty.

Úverové / kreditné riziko - Úverové riziko vzniká v súvislosti s peňažnými prostriedkami a peňažnými ekvivalentmi, finančnými derivátmi a vkladmi v bankách a finančných inštitúciách. Skupina je tiež vystavovaná úverovému riziku v súvislosti s obchodom s veľkoodberateľmi a maloodberateľmi a to prostredníctvom nesplatených pohľadávok a v súvislosti s budúcimi

dohodnutými transakciami

Za účelom eliminácie úverového / kreditného rizika z titulu bankových účtov Skupina vstupuje do vzťahov iba s tými bankovými a finančnými inštitúciami, ktoré majú vysoké nezávislé ratingové hodnotenie. Hotovosť je umiestnená vo finančných inštitúciách, s ktorými je spojené v čase uloženia peňažných prostriedkov minimálne riziko nesolventnosti.

Riadenie kapitálu

Manažment považuje za kapitál Skupiny vlastné imanie, tak ako je prezentované v tejto účtovnej závierke

Cieľom Skupiny pri riadení kapitálu je zabezpečiť schopnosť Skupiny pokračovať vo svojich činnostiach, dostatočnú návratnosť kapitálu pre akcionára a udržať optimálnu štruktúru kapitálu s cieľom udržať nízke náklady financovania.

Skupina tvorí zákonný rezervný fond, ktorý slúži na krytie prípadných strát alebo na opatrenia, ktoré majú prekonať nepriaznivý priebeh hospodárenia. K 31. decembru 2020 bola výška rezervného fondu 2 012 235 EUR (k 31. decembru 2019: 1 942 146 EUR). Zákonný rezervný fond nemôže byť distribuovaný ako dividenda.

Doplňujúce údaje k účtovným výkazom

V Poznámkach sú ďalej uvedené nasledovné informácie.

A) Prehľad o počte zamestnancov

Priemerný počet pracovníkov (prepočítaný) celkom za rok 2020	329,38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka za rok 2020	320
Z toho vedúci zamestnanci za rok 2020	18

B) Prehľad o dlhodobom majetku

a) Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty v €

		Bežné účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		449 847				0		449 847
Prírastky		3 785				8 825		12 610
Úbytky		0				3 785		3 785
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		453 632				5 040		458 672
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		430 341						430 341
Prírastky		9 923						9 923
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		440 264						440 264
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 506				0		19 506
Stav na konci účtovného obdobia		13 368				5 040		18 408

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Neevidujeme

b) Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty v €

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Celkom
Obstarávacia cena										
K 1. januára 2020	3 386 059	38 070 210	3 529 608	649	0	46 178	768 474	0	0	45 801 178
Prírastky	0	0	37 746	0	0	0	7 216 482	2 753 891	0	10 008 119
Úbytky	409 643	7 114 890	895 129	0	0	249	2 054 840	2 427 554	0	12 902 305
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 31. decembru 2020	2 976 416	30 955 320	2 672 225	649	0	45 929	5 930 115	326 337	0	42 906 990
Oprávky										
K 1. januára 2020	0	11 066 566	2 431 515	0	0	0	0	0	0	13 498 081
Prírastky	0	593 964	224 272	0	0	0	0	0	0	818 236
Úbytky	0	785 508	467 100	0	0	0	0	0	0	1 252 608
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 31. decembru 2020	0	10 875 022	2 188 687	0	0	0	0	0	0	13 063 709
Opravná položka										
K 1. januára 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 31. decembru 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
K 1. januára 2020	3 386 059	27 003 644	1 098 093	649	0	46 178	768 474	0	0	32 303 097
K 31. decembru 2020	2 976 416	20 080 298	483 538	649	0	45 929	5 930 115	326 337	0	29 843 282

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

8 313 480 €

- Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Neevidujeme

- Informácie o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

neevidujeme

- Poistenie majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2019	2020	
Poistenie majetku	Protí odcudzeniu, živ. pohromám	15 094	11 929	Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s.
Poistenie motorových vozidiel	Havarijné poistenie	3 020	3 279	Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s.
Zákonné poistenie motorových vozidiel	Poistenie zodpovednosti za škodu	1 302	1 339	Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s.

Pokles poistenia majetku vznikol vplyvom zániku kontroly nad pridruženou spoločnosťou Trencianske kúpele, s.r.o..

c) pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Celkom
	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	
	Podielové CP a podiely v prepoj. účt. jedn.	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľ. CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. dlhodobý fin majetok	Pôžičky a a ost. DFM so zost. dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti viac ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	21
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky												
Úbytky		0										0
Zanik kontroly		981 482			1 019 774							2 001 256
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 482	0	0	1 019 774	0	0	0	0	0	0	2 001 256
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 482	0	0	1 019 774	0	0	0	0	0	0	2 001 256

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	0

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: neevvidujeme

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Trenčianske kúpele, s.r.o.	24	24	4 089 510	616 757	981 482
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	981 482

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zánik kontroly	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	0		0	0	0	0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	1 000 000	19 774	0		1 019 774
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhodobé pôžičky spolu	0	1 000 000	19 774	0		1 019 774

Popis finančnej investície	Čiastka €	Opravná položka €	Úroková sadzba %	Finančný výnos €	Dátum splatnosti	Záruka
Novácia záväzku voči TK s.r.o.	1 000 000		1,50 %	19 774	31.01.2022	X
Celkom	1 000 000	0	X	19 774	X	X

d) Prehľad o majetku obstaraného formou finančného leasingu v €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

C) Prehľad o zásobách v €

Zásoby	Stav k 31. 12. 2020
Materiál	343 881
Tovar	23 328
Spolu	367 209

Významnú položku v zásobách predstavujú zostatky materiálu v potravinových skladoch a mimoriadny zostatok na sklade materiálu drobného majetku z dôvodu rekonštrukcie kúpeľného hotela Slovakia. Opravná položka k zásobám nebola v skupine tvorená. Skupina má neobmedzené právo nakladať so zásobami. Na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

D) Pohľadávky v € (BRUTTO)

K 31. decembru 2020

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé	2 410 026						2 410 026
Krátkodobé	2 127 377	69 251	13 322	28 421	59 410	56 182	2 353 963

Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	8 313 480 €

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať:
nevidujeme

E) Prehľad o opravných položkách

Opravné položky k pohľadávkam v €

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Presuny	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé pohľadávky	0	2 397 338				2 397 338
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 397 338				2 397 338
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe						
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku						
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu						
Iné pohľadávky						
Odložená daňová pohľadávka						
Krátkodobé pohľadávky	2 501 854	-2 397 338	1 350		54 762	51 105
Pohľadávky z obchodného styku	2 501 854	-2 397 338	1 350		54 762	51 105
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe						
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku						
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu						
Sociálne zabezpečenie						
Daňové pohľadávky						
Iné pohľadávky						
Spolu		2 501 854	1 350		54 762	2 448 443

V roku 2020 boli vytvorené OP:

Dlžník	tvorba OP v %	OP v EUR	Dôvod
AEROFLOT	20%	1 238,00	§ 20 ods.14
E-RAN Slovakia	50%	112,32	§ 20 ods.14
		1 350,32	

V roku 2020 boli zrušené OP:

Dlžník	zrušenie OP v %	OP v EUR	Dôvod
Labastrex - Maytex	10,23%	54 762,16	zrušenie konkurzu
		54 762,16	

V roku 2020 došlo k preúčtovaniu časti OP z krátkodobých na dlhodobé z dôvodu ich časového priradenia k dlhodobým pohľadávkam.

F) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť má krátkodobý finančný majetok v štruktúre

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ					
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého FM v prepojených ÚJ					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	80 383				80 383
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu	80 383	0	0	0	80 383

Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať: nevidujeme

G) Informácie o vlastných akciách

Vlastné akcie boli nadobudnuté v rámci povinnej ponuky na prevzatie akcií

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií za účtovné obdobie:	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% (vlastné akcie/upísané základné imanie)
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií nadobudnutých počas účtovného obdobia	0	0	X	0
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia	0	0	X	0
Počet a protihodnota, za kt. sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli	0	0	X	0
Počet a hodnota, za kt. sa vlastné akcie previedli na inú osobu	0	0	X	0
Počet, menovitá hodnota a hodnota, za kt. sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia (uviesť aj percentuálny podiel na upísanom základnom imaní)	1724 ks	57 237	80 383	0,36%

H) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie zapísané do OR predstavuje	15 824 908 €
Základné imanie nezapísané do OR predstavuje	0 €
Splatené základné imanie vo výške	15 824 908 €

Stav k 31.12.2020

Druh CP :	akcia kmeňová	Druh CP:	akcia kmeňová
Podoba CP :	listinná	Podoba CP:	listinná
Forma CP :	na meno	Forma CP:	na meno
Menovitá hodnota :	33,20 €	Menovitá hodnota:	1 000,00 €
Počet kusov :	375 690	Počet kusov:	3 352

VLASTNÉ IMANIE k 31.12.2020	Prípadajúce na akcionárov materskej spoločnosti	Ne kontrolný podiel
Základné imanie	15 824 908	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
Emisné ážio	0	0
Kapitálové fondy	2 139 739	
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>	476 624	0
<i>Oceňovacie rozdiely z precenenia</i>	1 663 115	0
Fondy zo zisku	5 884 023	
<i>Zákonné rezervné fondy</i>	2 012 394	0
<i>Ostatné fondy zo zisku</i>	3 871 629	0
VH minulých rokov	1 385 984	0
VH za účtovné obdobie po zdanení	179 510	0
SPOLU	25 414 164	0

Skupina tvorí zákonný rezervný fond, ktorý slúži na krytie prípadných strát alebo na opatrenia, ktoré majú prekonať nepriaznivý priebeh hospodárenia. K 31. decembru 2020 bola výška rezervného fondu 2 012 235 EUR (k 31. decembru 2019: 1 942 146 EUR). Zákonný rezervný fond nemôže byť distribuovaný ako dividenda.

Položka ostatné kapitálové fondy v hodnote 446 187 EUR bola tvorená v roku 1995 prechodom štátneho podniku (Slovenské liečebné kúpele, š.p.) na akciovú spoločnosť (Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.).

I) Informácie o záväzkoch

Dlhodobé záväzky v €

Dlhodobé záväzky	splatnosť	
	do lehoty	po lehote
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	140 791	0
Ostatné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Záväzky zo sociálneho fondu	41 180	
Iné dlhodobé záväzky		
Dlhodobé záväzky z dlhových operácií		
Odložený daňový záväzok	462 822	
Časové rozlíšenie dlhodobé	49 779	
Dlhodobé záväzky spolu	694 572	0

Krátkodobé záväzky v €

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku	1 378 091	467 755	
Čistá hodnota zákazky	0	0	
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-1 551	0	
Záväzky voči pridruženej spoločnosti	137 379	0	
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 490	0	
Záväzky voči zamestnancom	226 437	0	
Záväzky zo sociálneho poistenia	135 460	0	
Daňové záväzky	4 977	0	
Záväzky voči štátu a lokálnym rozpočtom	48 288		
Ostatné záväzky	11 903	0	
Časové rozlíšenie krátkodobé	13 021	0	
Spolu k 31.12.2020	1 956 495	467 755	

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

žiadne

Rezervy v €
Rezervy ostatné

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 388	25 943	20 071	13 317	25 943
Rezerva na zamestnanecké požitky	33 388	25 943	20 071	13 317	25 943
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 817	26 989	8 550	22 267	26 989
Rezerva – ostatná	10 950	9 300	8 550	2 400	9 300
Rezerva – odstupné	19 867	17 689	0	19 867	17 689

Rezervy zákonné

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	330 539	121 147	256 422	74 117	121 147
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy	304 630	107 760	238 470	66 160	107 759
Rezerva - konto pracovného času	25 909	13 387	17 952	7 957	13 387
Rezerva – ostatná	0	0	0	0	0
Rezerva emisné kvóty	0	0	0	0	0

Rezerva na nevyčerpané dovolenky + poisťné fondy je vypočítaná na základe nevyčerpaných dovolení pracovníkov spoločnosti. Rezerva na preplatenie nevyčerpaného fondu konta pracovného času je na rok 2020 vytvorená vo výške 13 387 €. Použitie rezerv sa očakáva v účtovnom období r. 2021.

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 645	40 868
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 625	55 713
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 625	55 713
Čerpanie sociálneho fondu	49 683	44 936
Zánik kontroly	-5 407	
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 180	51 645

J) Bankové úvery

Dlhodobé bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	ručenie
Investičný úver č. 51	€	2,00 %	31.01.2020	0	627 605	Dohody o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k nehnuteľnostiam. Zmluva o zriadení záložného práva k cenným papierom.
Investičný úver č. 53	€	2,00 %	31.01.2020	0	540 000	Dohody o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k nehnuteľnostiam. Zmluva o zriadení záložného práva k cenným papierom.
Investičný úver č. 56	€	2,00%	31.01.2020	0	837 492	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Investičný úver č. 55	€	2,00%	31.01.2020	0	813 200	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Investičný úver č. 54	€	2,00%	31.01.2020	0	202 867	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Termínovaný úver 10/ZF/2020	€	1,85%	28.12.2025	923 635	0	Záložné právo ku všetkým pohľadávkam Záložné právo k nehnuteľnostiam
Termínovaný úver 11/ZF/2020 T1	€	1,90%	28.12.2030	5 274 400	0	Záložné právo ku všetkým pohľadávkam Záložné právo k hnutelným veciam Záložné právo k nehnuteľnostiam Vlastná blankozmenka
Termínovaný úver 11/ZF/2020 T2	€	1,85%	28.12.2025	671 235	0	Záložné právo ku všetkým pohľadávkam Záložné právo k hnutelným veciam Záložné právo k nehnuteľnostiam Vlastná blankozmenka

Krátkodobé bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	ručenie
Investičný úver č. 51	€	2,00 %	31.01.2020	0	125 400	Dohody o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam a k nehnuteľnostiam. Zmluva o zriadení záložného práva k cenným papierom.
Investičný úver č. 53	€	2,00 %	31.01.2020	0	90 000	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Investičný úver č. 56	€	2,00%	31.01.2020	0	169 500	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Investičný úver č. 55	€	2,00%	31.01.2020	0	183 600	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Investičný úver č. 54	€	2,00%	31.01.2020	0	46 200	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľným veciam a k nehnuteľnostiam. Dohoda o uplatnení vlastnej blankozmenky. Zmluva o zriadení záložného práva k CP
Terminovaný úver 10/ZF/2020	€	1,85%	28.12.2025	230 713	0	Záložné právo ku všetkým pohľadávkam Záložné právo k nehnuteľnostiam
Terminovaný úver 11/ZF/2020 T2	€	1,85%	28.12.2025	176 134	0	Záložné právo ku všetkým pohľadávkam Záložné právo k hnuteľným veciam Záložné právo k nehnuteľnostiam Vlastná blankozmenka

Skupina v roku 2020 refinancovala zostatok investičných úverov č. 51, č. 53 a č. 56 v zostatkovej hodnote 2 360 409 Eur z Privatbanky, a. s. do Všeobecnej úverovej banky, a. s. – Terminovaný úver 10/ZF/2020 a Terminovaný úver 11/ZF/2020.

K) Daň z príjmov

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 203 914	1 889 259
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	2 203 914	1 889 259
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-60 419	-51 463
Odpočítateľné	-60 419	-51 463
Zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-12 688	-10 807
Uplatnená daňová pohľadávka	-1 881	-10 807
Zaúčtovaná ako náklad	-1 881	-10 807
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako zníženie nákladov v dôsledku zmeny sadzby dane	0	0
Odložený daňový záväzok	462 822	396 744
Zmena odloženého daňového záväzku	66 078	97 641
Zaúčtovaná ako náklad	66 078	97 641
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Zaúčtované ako náklad v dôsl. zmeny sadzby dane	0	0
Iné	0	0
Odložená daň	64 197	86833

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Za materskú spoločnosť Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	696 531	x	x	847 566	x	x
teoretická daň	x	146 272	21%	x	177 989	21%
Daňovo neuznané náklady	748 471	157 179	22,57%	68 741	14 436	1,70%
Výnosy nepodliehajúce dani	-623 781	-130 994	-18,81%	-465 091	-97 669	-11,52%
Umorenie daňovej straty						
Položky znižujúce základ dane	-436 625	-91 691	-13,16%	-9 600	-2 016	-0,24%
Spolu	384 596	80 765	21%	441 616	92 739	21%
Splatná daň z príjmov	x	80 768	11,60%	x	92 759	10,94%
Odložená daň z príjmov	x	64 197	9,22%	x	86 833	10,24%
Celková daň z príjmov	x	144 965	20,81%	x	179 592	21,19%

Za dcérsku spoločnosť SLOVAKIA, a.s.:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-520 077	x	x	39 744	x	x
teoretická daň	x	0	21%	x	8 346	21%
Daňovo neuznané náklady	307 721	0	0,00%	19 243	4 041	10,17%
Výnosy nepodliehajúce dani	-20 562	0	0,00%	-58 088	-12 198	-30,69%
Umorenie daňovej straty						
Položky znižujúce základ dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	-232 919	0	21%	899	189	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00%	x	189	0,47%
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Celková daň z príjmov	x	0	0,00%	x	189	0,47%

L) Náklady a výnosy

Náklady	1.	Spotrebovaný materiál, suroviny a služby	4 932 183
	2.	Náklady na zamestnanecké pôžitky	4 631 509
	3.	Odpisy	651 401
	4.	Zostatková cena DM	2 047 842
	5.	Ostatné náklady	1 621 992
	6.	Finančné náklady	112 877

CELKOM		13 997 804
---------------	--	-------------------

Výnosy	1.	Výnosy	9 239 746
	2.	Výnosy z investícií	3 084 772
	3.	Finančné výnosy	20 330
	4.	Ostatné výnosy	1 783 254
	5.	Zmena stavu zásob, výrobkov a nedokončenej výroby	0
	6.	Aktivované vlastné výkony	46 155

CELKOM		14 174 257
---------------	--	-------------------

Zisk pred zdanením k 31.12.2020	176 453
Daň z príjmu	144 965
Podiel na zisku pridružených spoločností	148 022
Zisk po zdanení	179 510
Zisk týkajúci sa spoločníkov v mater. spoločnosti	179 510
Zisk pre nekontrolný podiel	0

Najväčší podiel na celkových tržbách tvoria tržby za poskytovanie kompletnej kúpeľnej starostlivosti, doplnkové klientske služby a tržby z prenájmu nehnuteľností. Výnosy z investícií v roku 2020 dosahuje skupina predovšetkým z mimoriadneho predaja nehnuteľností.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	13 200	13 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 700	11 500
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky	2 100	2 100
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	1 400	0
Iné uisťovanie audítorskej služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

M) Ekonomické vzťahy spoločnosti Kúpele Trenčianske Teplice, a. s. a spriaznených osôb

Poskytnuté služby:

Názov položky	Transakcia	Objem transakcie za rok 2020	Zostatok k 31.12.2020
Slovakia, a.s.	Prenájom pozemku	90,44	0
Slovakia, a.s.	Účtovné služby	2 000	0

Prijaté služby:

Názov položky	Transakcia	Objem transakcie za rok 2020	Zostatok k 31.12.2020
Slovakia, a.s.	Prenájom nebytových priestorov	315 600	0

Poskytovanie iných služieb:

žiadne

Prijatie iných služieb:

žiadne

Prijaté pôžičky

Žiadne

Poskytnuté pôžičky

Názov položky	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovakia, a.s.	1,65 %	31.1.2021	7 137	0
Slovakia, a.s.	1,65 %	31.12.2021	151 664	0

N) Udalosti po súvahovom dni, iné udalosti, ktoré mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti v konsolidovanej účtovnej závierke.

Vzhľadom na pandémiu COVID-19 a tým súvisiace obmedzenia cestovania (na Slovensku, v Európe alebo vo svete) zaznamenala skupina výrazný pokles tržieb. Napriek tomu v roku 2020 skupina nepožiadala o odklad splátok úverov, svoje úverové záväzky splácala riadne a včas a darilo sa jej udržať stabilnú hospodársku a finančnú situáciu. Obdobie protipandemických opatrení využila skupina efektívne na rekonštrukciu jedného z kúpeľných hotelov.

V roku 2021 aj napriek prísnyh protipandemickým opatreniam predikujeme stabilný ekonomický vývoj a predpokladáme, že spoločnosť bude aj naďalej schopná splácať svoje záväzky riadne a včas.

V rámci skupiny bol do dňa zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky pripravený a schválený návrh Zmluvy o zlúčení dcérskej spoločnosti SLOVAKIA, a.s. (nástupnícka spoločnosť) a pridruženej spoločnosti Trenčianske kúpele, s.r.o. (spoločnosť zanikajúca zlúčením bez likvidácie).

O) Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien	17 160	398				
	17 160	398				
Poskytnuté záruky	0	0				
	0	0				
Celková suma použitých prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0				
	0	0				

Hlavné podmienky, za ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté s uvedením úrokových sadzieb:

- členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov neboli poskytnuté záruky, iné zabezpečenia ani pôžičky.

V Trenčianskych Tepliaciach, dňa 29. 07. 2021



Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva
Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
materská spoločnosť



Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva
Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.
materská spoločnosť

Kúpele Trenčianske Teplice, a.s.

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2020 v € (obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020)

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	0	0
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov a podiel na zisku pridružených spoločností (+/-)	176 453	1 599 910
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 802 025	647 796
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	651 401	792 528
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	113 694	-144 732
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 036 930	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 101 498	1 538 082
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 971 013	3 096 930
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	178 983	-1 554 747

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-309 468	-2 913
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	-1 188
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)	-123 020	3 785 788
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-123 020	3 785 788
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-144 965	-147 095
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-267 985	3 638 693
	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 040	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 535 079	-1 927 485
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-5 540 119	-1 927 485
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-372 055	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-372 055	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	4 886 120	-614 700
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	4 886 120	-614 700
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	4 514 065	-614 700
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 294 039	1 096 508
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 559 681	1 491 054
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vycísených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 642	2 587 562

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 265 642	2 587 562

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Ing. Tomáš Vranka
predseda predstavenstva

Ing. Michal Vojtáš
člen predstavenstva