

Obsah:

I.	Základné údaje	2
II.	Štruktúra akcionárov	3
III.	Výkaz ziskov a strát porovnanie 2021-2020-2019	5
IV.	Aktíva/pasíva porovnanie netto 2021-2020-2019	7
V.	Špecifikácia výnosov	10
VI.	Špecifikácia nákladov	13
VII.	Náklady – výnosy – vývoj výsledku hospodárenia	17
VIII.	Finančná situácia, pohľadávky a záväzky, vysporiadanie straty	17
IX.	Finančné analýzy	18
X.	Personalistika a mzdy	19
XI.	Liečebná starostlivosť, klientela a tržby -zdravotné poisťovne	22
XII.	Obchod, komerčná klientela	24
XIII.	Investície a opravy	26
XIV.	Informácia o vplyve na životné prostredie	27
XV.	Ostatné informácie týkajúce sa spoločnosti	28
XVI.	Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti	29

- Prílohy:**
- 1. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2021**
 - 2. Ročná účtovná závierka za rok 2021**

I. Základné údaje

Obchodné meno spoločnosti:	K ú p e l e S l i a č a. s.
Sídlo spoločnosti:	962 31 Sliač
IČO:	31 642 438
DIČ:	2020477096
Dátum založenia:	20. 12. 1995
Zápis v obchodnom registri:	Okresný súd Banská Bystrica, vl.316/S, odd.Sa
Dátum zápisu do obchodného registra:	01. 01. 1996

Hlavné činnosti podľa zápisu do obchodného registra:

- V súlade so zákonom č.20/1996 o starostlivosti o zdravie ľudu a ďalšími s týmto súvisiacimi zákonmi, ich vykonávacími predpismi, poskytovať komplexnú kúpeľnú starostlivosť pacientom SR a zahraničným pacientom
- Komplexnú kúpeľnú starostlivosť poskytovať v súlade s indikačným zoznamom vydaným MZ SR a s ním súvisiacimi predpismi
- Pri poskytovaní komplexnej kúpeľnej starostlivosti využívať predovšetkým prírodné liečivé zdroje a klimatické podmienky vhodné na liečenie s metodikami lekárskeho odboru fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie a súvisiacimi lekárskymi odbormi podľa indikačného zamerania prírodných liečebných kúpeľov a rozvíjať tieto odbory v podmienkach miestnych prírodných liečebných prostriedkov
- Okrem komplexnej kúpeľnej starostlivosti poskytovať v súlade s indikačným zameraním prírodných liečebných kúpeľov preventívne, rehabilitačné a rekondičné pobyty klientom z občanov SR a zahraničným klientom pri zohľadnení medicínskych kritérií a aktuálneho zdravotného stavu klienta
- Spolupracovať s odbornými a vedeckými inštitúciami za účelom zdokonaľovania liečebných metodík a poskytovania zdravotníckych služieb
- Poskytovať osobitne platené doplnkové zdravotnícke služby občanom SR a zahraničným osobám, ktoré súvisia s poslaním prírodných liečebných kúpeľov a nadväzujú, resp. dopĺňujú poskytovanú liečebnú starostlivosť, ako sú napr. zubolekárske, kozmetické práce, osobitné vyšetrenia, kondičné cvičenia a pod.
- 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, klúdu a poriadku vo vnútornom kúpeľnom území, dodržiavať ustanovenia kúpeľného štatútu, sledovať dodržiavanie týchto ustanovení inými subjektmi, riadiť sa pokynmi a opatreniami Inšpektorátu kúpeľov a žriediel
- Kúpa tovaru každého druhu, okrem viazaných a koncesovaných obchodných živností, za účelom jeho predaja a predaj
- Prevádzkovanie pracovne a poskytovanie jej služieb
- Ubytovacie služby
- Zmenárenská činnosť
- Pohostinská činnosť
- Poskytovanie služieb informátora
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Poskytovanie sociálnych služieb
- Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Členovia orgánov spoločnosti:

Predstavenstvo akciovej spoločnosti:

Predseda: Ing. Mgr. Martin Beňuch
 Členovia: Ing. Marianna Ondrová
 Ing. Mária Šamová, PhD.

Dozorná rada akciovej spoločnosti:

Predseda: JUDr. Ingrid Kolaříková, MBA
 Členovia: Ing. Henrieta Luptáková
 MUDr. Zaher Mahmoud

Výkonné vedenie akciovej spoločnosti:

Riaditeľ a. s.: Ing. Mgr. Martin Beňuch
 Úsek kúpeľnej zdravotnej starostlivosti: MUDr. Ľuboš Kekeňák, Mgr. Katarína Berhelová
 Úsek marketingu: Mgr. Adriana Žilová
 Úsek ubytovania a rezervácií: Mgr. Zuzana Krekáňová
 Ekonomický úsek: Ing. Michal Gabaš
 Úsek ľudských zdrojov a manaž. kvality: Mgr. Silvia Halvelandová
 Úsek gastronomických služieb: Monika Adamová

II. Štruktúra akcionárov

Akcionári	% podielu na ZI	Podiel na ZI v Eur	Počet akcií
MH Manažment, a. s.	84,67	6 055 632	672 848
Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.	15,33	1 096 542	121 838
	100	7 152 174	794 686

Akcie: Počet: 794 686
 Druh: kmeňové
 Forma: na meno
 Podoba: zaknihované
 Menovitá hodnota: 9,00 Eur

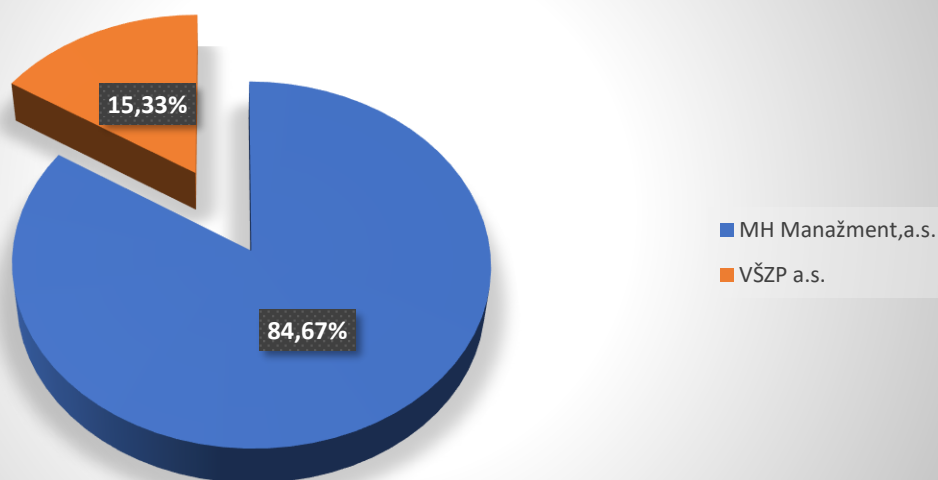
Na vydané akcie sa vzťahuje obmedzenie ich prevoditeľnosti, ktoré sa viaže na predkupné právo ostatných akcionárov a na písomný súhlas predstavenstva a. s.

Zmeny v základnom imaní v roku 2021:

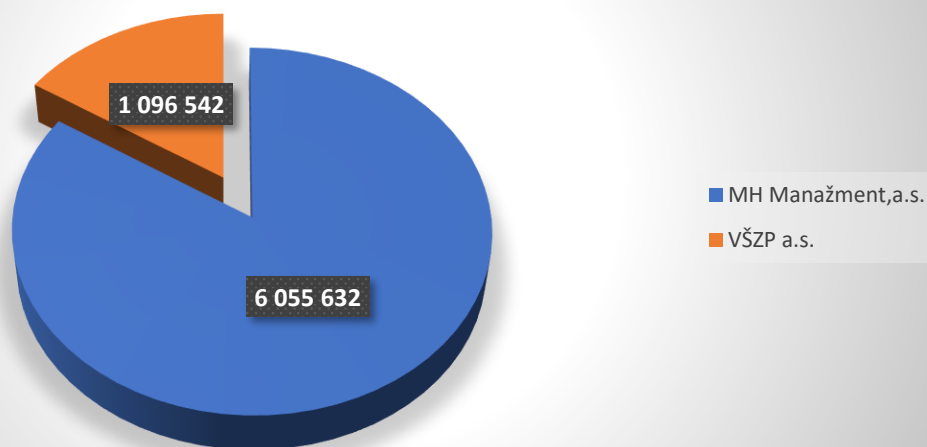
V zmysle uznesenia mimoriadneho valného zhromaždenia dňa 15.6.2021: upísanie 127 057 ks akcií v menovitej hodnote 9,- Eur akcionárom MH Manažment, a.s. nepeňažným vkladom – kapitalizáciou krátkodobých pôžičiek vrátane úrokov a 20 258 ks akcií akcionárom VŠZP, a.s. peňažným vkladom, spolu 147 315 ks akcií.

V zmysle uznesenia mimoriadneho valného zhromaždenia dňa 16.12.2021: upísanie 106 666 ks akcií v menovitej hodnote 9,- Eur akcionárom MH Manažment, a.s. a 19 315 ks akcií akcionárom VŠZP, a.s., spolu 125 981 ks akcií, splatených akcionármi do 31.12.2021.

% podielu na ZI



Počet hlasov



III. Výkaz ziskov a strát porovnanie 2021 – 2020 – 2019

r.	text	ozn.	2021	2020	2019
1	Čistý obrat (časť tr.6 podľa zákona)	*	2 443 021	2 363 207	3 784 006
2	Výnosy z hospodárskej činnosti (r3 až r9)	**	2 994 964	2 757 486	3 821 242
3	Tržby z predaja tovaru (604,607)	I.	150 498	135 369	242 225
4	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	II.			
5	Tržby z predaja služieb (602,606)	III.	2 292 523	1 908 298	3 048 057
6	Zmeny stavu vnútroorganiz. zásob (+/- účtovná sk.61)	IV.			
7	Aktivácia (účtovná skupina 62)	V.	24 515	28 330	32 595
8	Tržby z predaja dlhodobého NIM a HIM (641,642)	VI.	3 800	31	76
9	Ostatné výnosy z hosp. činnosti (644,645,646,648,655,657)	VII.	523 628	685 458	498 289
10	Náklady na hosp. činnosť (r11+r12+r13+r14+r15+r20+r21+r24+r25+r26)	**	4 554 726	4 076 150	4 449 695
11	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504,507)	A.	65 349	68 598	123 233
12	Spotreba materiálu, energie a ost. (501,502,503)	B.	942 160	865 868	987 430
13	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	C.			
14	Služby (účtovná skupina 51)	D.	358 688	375 506	457 088
15	Osobné náklady (R16 až R19)	E.	2 283 904	2 287 665	2 370 267
16	Mzdové náklady (521,522)	E.1.	1 614 703	1 616 147	1 663 249
17	Odmeny členom org. spol. a družstva (523)	E.2.	16 840	24 548	33 684
18	Náklady na sociálne zabezpečenie (524,525,526)	E.3.	578 519	576 863	598 490
19	Sociálne náklady (527,528)	E.4.	73 842	70 107	74 844
20	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	F.	70 562	65 318	71 267
21	Odpisy a opravné položky k dlhodobému NIM a HIM (r.22 + r.23)	G.	238 642	217 529	222 048
22	Odpisy dlhodobého NIM a HIM (551)	G.1.	165 159	144 046	148 565
23	Opravné položky k dlhod. nehmot. a hmot. majetku (+/-) (553)	G.2.	73 483	73 483	73 483
24	Zostatková cena predaného dlh. majetku a predaného mat. (541,542)	H.			
25	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	I.	-4 800	-4 800	-3 412
26	Ostatné náklady na HČ (543,544,545,546,548,549,555,557)	J.	600 221	200 466	221 774
27	Výsledok hospodárenia z HČ +/- (r.2 - r.10)	***	-1 559 762	-1 318 664	-628 453
28	Pridaná hodnota (r.03+r.04+r.05+r.06+r.07) - (r.11+r.12+r.13+r.14)	*	1 101 339	762 025	1 755 126
29	Výnosy z finančnej činnosti (r.30+r.31+r.35+r.39+r.42+r.43+r.44)	**			4
30	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	VIII.			
31	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r.32 až r.34)	IX.			
32	Výnosy z CP a podielov od PÚJ (665A)	IX.1.			
33	Výnosy z CP a podielov v podielovej účasti okrem výnosov PÚJ (665A)	IX.2.			
34	Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	IX.3.			
35	Výnosy z krátkodobého FM (r.36+r.37+r.38)	X.			
36	Výnosy z krátkodobého FM od prepojených ÚJ (666A)	X.1.			
37	Tvorba a zúčt. opr. pol. k fin. majetku (+/-565)	X.2.			
38	Ostatné výnosy z krátkodobého FM (666A)	X.3.			
39	Výnosové úroky (r.40 + r.41)	XI.			
40	Výnosové úroky od PÚJ (662999)	XI.1.			
41	Ostatné výnosové úroky (662999)	XI.2.			
42	Kurzové zisky (663)	XII.			4
43	Výnosy z precenenia CP a výnosy z deriv. operácií (664,667)	XIII.			
44	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	XIV.			
45	Náklady na finančnú činnosť (46+47+48+49+52+53+54)	**	33 892	15 946	22 877
46	Predané CP a podiely (561)	K.			
47	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	L.			
48	Opravné položky k finančnému majetku (+/-565)	M.			
49	Nákladové úroky (r.50 + r.51)	N.	20 275	10 604	13 886

50	Nákladové úroky pre prepojené ÚJ(562A)	N.1.			
51	Ostatné nákladové úroky (562A)	N.2.	20 275	10 604	13 886
52	Kurzové straty (563)	O.		4	
53	Náklady na precenenie CP a náklady na deriv. operácie (564,567)	P.			
54	Ostatné náklady na fin.činnosť (568,569)	Q.	13 617	5 338	8 991
55	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r.29 - r.45)	***	-33 892	-15 946	-22 873
56	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (R27+R55)	****	-1 593 654	-1 334 610	-651 326
57	Daň z príjmov (r.58 + r.59)	R.	-20 967	-20 800	-18 566
58	Daň z príjmov splatná (591, 595)	R.1.			
59	Daň z príjmov odložená +/- (592)	R.2.	-20 967	-20 800	-18 566
60	Prevod podielu z VH spoločníkom (+/-596)	S.			
61	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení (+/-R56-R57-R60)	****	-1 572 687	-1 313 810	-632 760

Komentár k výkazu ziskov a strát:

Spoločnosť vykazuje medziročný nárast výnosov z hospodárskej činnosti o 8,6 %, z čoho nárast v tržbách z predaja tovaru (+11,2 %), ako aj v tržbách za vlastné služby (+2,9 %) – čo je pozitívny fakt v mimoriadnej situácii v súvislosti s ochorením COVID-19. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti tvorí predovšetkým čerpanie pomoci od štátu v rámci protipandemických opatrení – príspevky na udržanie zamestnanosti (v zmysle Dohody uzatvorenej 15.5. 2020) vo výške 390 767 Eur a dotácia na podporu CR v sume 83 588 Eur.

Náklady na hospodársku činnosť sú medziročne vyššie o 11,7 %, v čom nárast nákladov na materiál a energie je o 8,8 %, náklady na služby sú nižšie medziročne o 4,5 %, osobné náklady na porovnateľnej úrovni s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dňa 10.3.2022 akciová spoločnosť obdržala od ÚPSVaR Zvolen výzvu na vrátenie celej sumy poskytnutých príspevkov na udržanie zamestnanosti vo výške 390 767 Eur z dôvodu zneplatnenia Dohody o poskytnutí finančného príspevku „Prvá pomoc“ zo dňa 15.5.2020 na základe zistenia dodatočnej kontroly, že spoločnosť je zapísaná ako subjekt verejnej správy a túto skutočnosť pri podpise Dohody opomenula. Vzhľadom na to, že akciová spoločnosť ku dňu podpisu Dohody nebola subjektom verejnej správy (táto zmena nastala k 1.1.2021, kedy Štatistický úrad SR preradil akciovú spoločnosť z kategórie ostatných nefinančných korporácií medzi subjekty ústrednej štátnej správy), ale predovšetkým s ohľadom na fakt, že zmena zaradenia nijako neovplyvnila financovanie podnikateľskej činnosti, ktorým je príjem z podnikania z predmetu činnosti podľa obchodného registra, vedenie spoločnosti považuje akciovú spoločnosť za oprávneného poberateľa príspevku a rozhodlo sa obhájiť túto skutočnosť právnymi prostriedkami. Z uvedeného vyplýva, že do dňa zostavenia ročnej účtovnej závierky za rok 2021 nebude známy výsledok konania. V záujme dodržania zásady opatrnosti v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve bola zaúčtovaná rezerva na budúce riziká – sumu príspevku požadovanú na vrátenie a právne služby súvisiace s následnými krokmi akciovej spoločnosti, spolu vo výške 394 000 Eur. Táto významná udalosť po súvahovom dni výrazne ovplyvnila VH z hospodárskej činnosti – navýšenie ostatných nákladov na HČ o vytvorenú rezervu znamená medziročné prehĺbenie VH z hospodárskej činnosti – straty -1 559 762 Eur o 18,3 %, kým bez uvedenej udalosti po súvahovom dni by to bolo zníženie straty o 11,6 %.

Záporný výsledok z hospodárenia z finančnej činnosti tvoria úroky z úverov a pôžičiek a bankové výdavky. Daň z príjmov tvorí záporná odložená daň z rozdielu daňovej základne a účtovnej hodnoty majetku, ovplyvnená zmenou sadzieb daňových odpisov nehnuteľností od r.2015.

Pri medziročnom porovnaní dvoch „pandemických“ účtovných období je celkový výsledok hospodárenia - strata vo výške -1 572 687 Eur v dôsledku uvedených skutočností vyššia oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 19,7 %.

IV. Súvaha porovnanie netto 2021 – 2020 – 2019

r.	text	ozn.	netto 2021	netto 2020	netto 2019
1	SPOLU MAJETOK r.02 + r. 33 + r.74	***	4 968 374	3 767 554	4 001 447
2	NEOBEŽNÝ MAJETOK r.003 + r.011 + r.021	A.	3 555 000	3 434 452	3 617 045
3	Dlhodobý nehmotný majetok (r.004 až 010)	A.I.	25 577	10 760	2 316
4	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072,091A/	A.I.1.			
5	Softvér - (013) - /073, 091A/	A.I.2.	22 427		
6	Oceniteľné práva - (014) - /074, 091A/	A.I.3.			
7	Goodwill - (015) - /075, 091A/	A.I.4.			
8	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X) - /079,07X,091A/	A.I.5.	3 150	1 512	2 316
9	Obstarávaný dlhodobý nehmot.majetok (041) - 093	A.I.6.		9 248	
10	Poskytnuté preddavky na NIM - (051) - 095A	A.I.7.			
11	DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK (r. 012 až 020)	A.II.	3 529 423	3 423 692	3 614 729
12	Pozemky - (031) - 092A	A.II.1.	1 360 841	1 360 841	1 360 841
13	Stavby - (021) - /081, 092A/	A.II.2.	1 116 535	1 250 199	1 382 296
14	Samostatné hnut. veci a súbory (022) - /082,092A/	A.II.3.	218 001	27 421	38 565
15	Pestovateľské celky trv.por. - (025) - /085,092A/	A.II.4.			
16	Zákl.stádo a ťažné zvieratá - (026) - /086, 092A/	A.II.5.			
17	Ost. dlhodobý majetok (029,02X,032) - /089,08X,092A/	A.II.6.	40 389	40 389	40 389
18	Obstarávaný dlhodobý majetok (042) - 094	A.II.7.	793 657	744 842	792 638
19	Poskytnuté preddavky na dlhodobý HM (052) - 095A	A.II.8.			
20	Opravná položka k nadobud.majetku (+/- 097) +/-098	A.II.9.			
21	Dlhodobý finančný majetok (r.22 až 32)	A.III.			
22	Podielové CP a podiely v PÚJ - (061A+062A+063A) - 096A	A.III.1.			
23	Podielové CP a podiely s pod. úč. okrem v PÚJ (062) - 096A	A.III.2.			
24	Ost. realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	A.III.3.			
25	Pôžičky prepojeným ÚJ (066A) - 096A	A.III.4.			
26	Pôžičky v rámci pod. účasti okrem PÚJ (066A) - 096A	A.III.5.			
27	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	A.III.6.			
28	Dlhové CP a ostatný dlhodobý FM (065A,069A,06XA) - 096A	A.III.7.			
29	Pôž. a ost. dlhod. FM so zost. dobou splat.najviac 1 rok (06A) - 096A	A.III.8.			
30	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok (22XA)	A.III.9.			
31	Obstarávaný dlhodobý fin.majetok (043) - 096A	A.III.10.			
32	Poskytnuté preddavky na dlhodobý FM (053) - 095A	A.III.11.			
33	OBEŽNÝ MAJETOK r.34 + r.41 + r.53 + r.66+r.71	B.	1 403 158	326 277	376 026
34	Zásoby (r.035 až 040)	B.I.	24 082	24 428	36 448
35	Materiál (112,119,11X) - /191,19X/	B.I.1.	16 206	15 505	23 907
36	Nedokončená výroba a polotovary (121,122,12X) - /192,193,19X/	B.I.2.			
37	Výrobky (123) - 194	B.I.3.			
38	Zvieratá (124) - 195	B.I.4.			
39	Tovar (132,13X,139) - /196,19X/	B.I.5.	7 876	8 923	12 541
40	Posk.preddavky na zásoby - (314A) - 391A	B.I.6.			
41	DLHODOBÉ POHĽADÁVKY (r.42 + r.46 až 52)	B.II.	281	78	125
42	POHĽADÁVKY Z OBCHODNÉHO STYKU(r.43 až 45)	B.II.1.			
43	Pohľ. z obch.styku voči PÚJ - (311A,312A,313A,314A,315A,31XA,) - 391A	B.II.1.a.			
44	Pohľ. z OS v rámci p.úč. okrem PÚJ - (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	B.II.1.b.			
45	Ostatné pohľadávky z OS - (311A,312A,313A,314A,315A,31XA,) - 391A	B.II.1.c.			
46	Čistá hodnota zakázky (316 A)	B.II.2.			
47	Ostatné pohľad. voči PÚJ (351A) - 391A	B.II.3.			
48	Ostatné pohľad.v rámci pod.účasti okrem pohľ. voči PÚJ (351A) - 391A	B.II.4.			
49	Pohľadávky voči spoloč.,členom a združ. (354A,355A,358A,35XA) - 391A	B.II.5.			

50	Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A) - 391A	B.II.6.			
51	Iné pohľadávky (335A,336A,33XA,371A,374A,375A,378A) - 391A	B.II.7.			
52	Odložená daňová pohľadávka (481 A)	B.II.8.	281	78	125
53	KRÁTKODOBÉ POHLADÁVKY SÚČET (r. 54+ r.58 až r.65)	B.III.	35 195	92 349	110 490
54	POHLADÁVKY Z OBCHODNÉHO STYKU (r. 55 až 57)	B.III.1.	29 081	25 222	108 803
55	Pohľadávky z OS voči PÚJ (311A,312A,313A,314A,315A,31XA,) - 391A	B.III.1.a.			
56	Pohľadávky z OS v rámci pod.úč. okrem PÚJ (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	B.III.1.b.			
57	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	B.III.1.c.	29 081	25 222	108 803
58	Čistá hodnota zakázky	B.III.2.			
59	Ostatné pohľadávky voči PÚJ (351A) - 391A	B.III.3.			
60	Ostatné pohľadávky v rámci pod.účas. okrem pohľ voči PÚJ (351A) - 391A	B.III.4.			
61	Pohľadávky voči spol., čl., združeniu (354A,355A,358A,35XA,398A) - 391A	B.III.5.			
62	Sociálne poistenie - (336) - 391A	B.III.6.			
63	Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345,346,347) - 391A	B.III.7.	2 092	66 048	399
64	Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)	B.III.8.			
65	Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,374A,375A,378A) - 391A	B.III.9.	4 022	1 079	1 288
66	KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (r.67 až r.70)	B.IV.			
67	Krátkodobý FM v prep. ÚJ (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A,29XA/	B.IV.1.			
68	Krátkod.FM bez krátkodob.FM v prep.ÚJ (251A,253A,256A,257A) - /291A	B.IV.2.			
69	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	B.IV.3.			
70	Obstarávaný krátkodobý fin.majetok (259,314A) - 291A	B.IV.4.			
71	FINANČNÉ ÚČTY (r.72 + r.73)	B.V.	1 343 600	209 422	228 963
72	Peniaze (211,213,21X)	B.V.1.	20 768	17 693	12 060
73	Účty v bankách (221A,22X +/- 261)	B.V.2.	1 322 832	191 729	216 903
74	ČASOVÉ ROZLIŠENIE r.75 až r.78	C.	10 216	6 825	8 376
75	Náklady budúcich období dlhodobé (381A,382A)	C.1.			
76	Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	C.2.	10 216	6 825	8 194
77	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	C.3.			
78	Príjmy budúcich období krátkodobé (385)	C.4.			182
79	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r.80+r.101+r.141	***	4 968 374	3 767 554	4 001 447
80	VLASTNÉ IMANIE r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90+r.93+r.97+r.100	A.	3 041 830	2 154 846	2 970 316
81	ZÁKLADNÉ IMANIE súčet (r.082 až 084)	A.I.	7 152 174	4 692 510	4 194 171
82	Základné imanie (411 alebo +/-491)	A.I.1.	6 018 345	4 692 510	4 194 171
83	Zmena základného imania +/- 419	A.I.2.	1 133 829		
84	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	A.I.3.			
85	EMISNÉ ÁŽIO (412)	A.II.			
86	OSTATNÉ KAPITÁLOVÉ FONDY (413)	A.III.			
87	ZÁKONNÉ REZERVNÉ FONDY (r.088 + r.089)	A.IV.	7		
88	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A+418+421A+422)	A.IV.1.	7		
89	Rez. fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	A.IV.2.			
90	OSTATNÉ FONDY ZO ZISKU (r.091+ r.092)	A.V.			
91	Štatutárne fondy (423,42X)	A.V.1.			
92	Ostatné fondy (427,42X)	A.V.2.			
93	OCEŇOVACIE ROZDIELY Z PRECENENIA (r.094 až r.096)	A.VI.			
94	Oceňovacie rozd. z precenenia majetku a záväzkov (414)	A.VI.1.			
95	Oceňovacie rozd. z kapitálových účastí (415)	A.VI.2.			
96	Oceňovacie rozd. z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení(416)	A.VI.3.			
97	VÝSLEDOK HODPODÁRENIA MIN.ROKOV r.098 + r.099	A.VII.	2 537 664	-1 223 854	-591 095
98	Nerozdelený zisk min. rokov (428)	A.VII.1.			
99	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	A.VII.2.	-2 537 664	-1 223 854	-591 095
100	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČ.OBDOBIE po zdanení +/- r.001 - (r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90 + r.93+r.97+r.101+r.141)	A.VIII.	-1 572 687	-1 313 810	-632 760

101	ZÁVÄZKY (r.102 + 118+121+122+136+139+140)	B	1 920 055	1 607 667	1 010 609
102	DLHODOBÉ ZÁVÄZKY (r.103 + 107 až r.117)	B.I.	196 354	226 518	246 977
103	DLHODOBÉ ZÁVÄZKY Z obch. styku (r.104 až r.106)	B.I.1.			
104	Závazky z OS voči PÚJ- (321A,475A,476A)	B.I.1.a.			
105	Závazky z OS v rámci pod.účasti okrem PÚJ (321A,475A,476A)	B.I.1.b			
106	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,475A,476A)	B.I.1.c			
107	Čistá hodnota zakázky (316A)	B.I.2.			
108	Ost.záv. voči prepojeným ÚJ - (471A,47XA)	B.I.3.			
109	Ost.záv. v rámci pod. účasti okrem záv. voči prep. ÚJ - (471A,47XA)	B.I.4.			
110	Ostatné dlhodobé záväzky - (479A,47XA)	B.I.5.			
111	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	B.I.6.			
112	Dlhodobé zmenky k úhrade (478A)	B.I.7.			
113	Vydané dlhopisy - (473A /- 255A)	B.I.8.			
114	Závazky zo sociálneho fondu (472)	B.I.9.	21 538	29 253	27 032
115	Iné dlhodobé záväzky - (336A,372A,474A,47XA)	B.I.10.		1 685	3 518
116	Ostatné záväzky - (373A,377A)	B.I.11.			
117	Odložený daňový záväzok (481A)	B.I.12.	174 816	195 580	216 427
118	DLHODOBÉ REZERVY (r.119 až r.120)	B.II.	394 000		
119	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	B.II.1.			
120	Ostatné rezervy (459A,45XA)	B.II.2.	394 000		
121	Bankové úvery dlhodobé - (461A, 46XA)	B.III.	720 000	143 576	187 976
122	KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY (r.123+ r.127 až r.135)	B.IV.	472 099	1 081 004	401 408
123	KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY z obch.styku (r.124 až r.126)	B.IV.1.	188 452	663 120	209 583
124	Záv.z obchod.styku voči prepojeným ÚJ- (321,322,324,325,32X,47A)	B.IV.1.a			
125	Záv.z obchod.styku v rámci pod.účasti- (321,322,324,325,32X,475,8,9A)	B.IV.1.b			
126	Ostatné záväzky z obchodného styku -(321,322,324,325,32X,475A,479A)	B.IV.1.c	188 452	663 120	209 583
127	Čistá hodnota zakázky (316A)	B.IV.2.			
128	Ostatné záväzky voči prepoj. ÚJ - (361A,36XA,471A,47XA)	B.IV.3.			
129	Ostatné záväzky v rámci PÚ okrem Prepoj. ÚJ - (361A,36XA,471A,47XA)	B.IV.4.		250 000	
130	Závazky voči spol.a združeniu - (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	B.IV.5.			
131	Závazky voči zamestnancom - (331,333,33X,479A)	B.IV.6.	104 891	94 113	105 368
132	Závazky zo soc. poistenia - (336A)	B.IV.7.	160 185	60 530	68 758
133	Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	B.IV.8.	15 319	12 891	16 083
134	Závazky z derivátových operácií - (373A,377A)	B.IV.9.			
135	Iné záväzky - (372A,379A,474A,475A,479A,47XA)+395	B.IV.10.	3 252	350	1 616
136	KRÁTKODOBÉ REZERVY (r.137 + r.138)	B.V.	57 602	67 769	85 448
137	Zákonné rezervy (323A,451A)	B.V.1.	29 880	27 423	57 263
138	Ostatné rezervy (323A,32X,459A,45XA)	B.V.2.	27 722	40 346	28 185
139	Bežné bankové úvery - (221A,231,232,23X,461A,46XA)	B.VI.	80 000	88 800	88 800
140	Krátkodobé finančné výpomoci - (241,249,24X,473A,-255A)	B.VII.			
141	ČASOVÉ ROZLIŠENIE (r.122 a r. 125)	C.	6 489	5 041	20 522
142	Výdavky budúcich období dlhodobé (383)	C.1.			
143	Výdavky budúcich období krátkodobé (383)	C.2.		464	
144	Výnosy budúcich období dlhodobé (384)	C.3.			
145	Výnosy budúcich období krátkodobé (384)	C.4.	6 489	4 577	20 522

Komentár k súvahe:

Aktíva - neobežný majetok spoločnosti tvorí dlhodobý nehmotný majetok – softvér a ostatný DNM (web-stránky kúpeľov), odpísaný na 71 %. Dlhodobý hmotný majetok odpísaný na 75 %, obstarávaný DHM (projekty na rekonštrukciu objektov, prípravná dokumentácia k projektu „Obnova kúpeľov“). Súčasťou DHM je rozostavaná investícia LÚ Sliač v OC 2 449 619 Eur, postupne zreálnenej opravnou

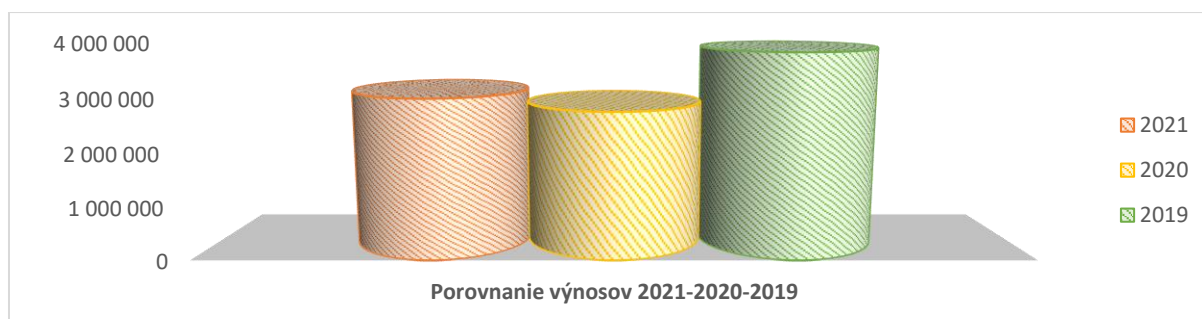
položkou spolu vo výške 1 861 472 Eur. Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti. Vývoj zásob je stabilný, bez nárastu pomaly-obrátkových zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená. Stav krátkodobých pohľadávok klesol v dôsledku obmedzenia prevádzky vplyvom pandémie (pohľadávky z obchodného styku). K 31.12.2021 výška opravných položiek tvorených v predchádzajúcich obdobiach predstavuje 100% sumy rizikových pohľadávok po lehote splatnosti. Stav na finančných účtoch – nárast oproti porovnateľným obdobiam z dôvodu upísania akcií na MVZ 16.12.2021 a ich splatenia do 31.12.2021. Časové rozlíšenie aktív tvoria náklady budúcich období – v prevažnej miere predplatné platené vopred a poistné.

Pasíva - celé základné imanie spoločnosti vo výške 7 152 174 Eur je splatené, navýšenie o 1 133 829 Eur po upísaní akcií oboma akcionármi na MVZ 16.12.2021 bolo zapísané v Obchodnom registri 13.1.2022. Vlastné imanie je v sume 3 041 830 Eur (nárast oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 41,2 %), kumulovaná strata minulých rokov je po zaúčtovaní straty za rok 2020 je na úrovni -2 537 664 Eur. Výška záväzkov je v sume 1 920 055 Eur - nárast o 19,4 %, ovplyvnený zaúčtovaním nedaňovej rezervy na budúce riziká vyplývajúce z výzvy ÚPSVaR na vrátenie poskytnutého príspevku na udržanie zamestnanosti za rok 2021 - ostatná dlhodobá rezerva na sumu nákladov vo výške poskytnutých príspevkov „Prvá pomoc“ na udržanie zamestnanosti za rok 2021 požadovaných na vrátenie spolu s odhadovanými nákladmi na súvisiace právne služby spolu 394 000 Eur . Dlhodobé záväzky tvorí odložený daňový záväzok z rozdielu daňovej a účtovnej ZC majetku a záväzky zo SF. Bankový Antikورونا SIH úver poskytnutý od SLSP, a.s. v júni 2021 vo výške 800 000 Eur so začiatkom splácania štvrtročných splátok od 3. štvrťroku 2022, z toho so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vo výške 80 000 Eur. Významnou položkou krátkodobých záväzkov spolu vo výške 472 099 Eur sú záväzky z obchodného styku sú vo výške 188 452 Eur, záväzky voči zamestnancom a záväzky zo sociálneho poistenia vrátane odkladov poistného Sociálnej poisťovni za december 2020 a január, marec a december 2021. Krátkodobé rezervy spolu vo výške 57 602 Eur tvoria zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia spolu 29 880 Eur a ostatné rezervy - na odchodné, zostavenie RÚZ 2020 a kvalifikovaný odhad vodného a stočného spolu 27 722 Eur. Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období – za samoplatecké liečebné pobyty klientov na rok 2022 prijaté vopred .

V. Špecifikácia výnosov spoločnosti

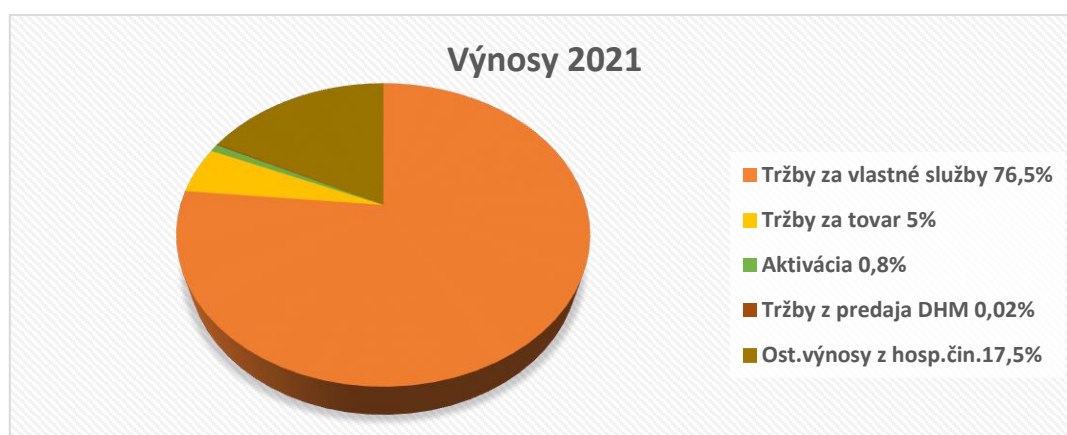
VÝNOSY	2021	2020	2019
Všeobecná zdravotná poisťovňa	608 058	782 226	1 284 577
Dôvera zdravotná poisťovňa	205 030	256 541	366 528
Union zdravotná poisťovňa	53 597	49 939	79 660
Finančné riaditeľstvo SR	1 806	2 583	1 645
Doplatky od pacientov sk. A, B (od r. 2021)	344 211	0	0
Samoplatci domáci/komerčné lieč. pobyty	669 717	425 825	754 977
Samoplatci zahraniční	8 686	12 855	20 377
Tržby za AKL, doplnk. amb. služby, procedúry	15 412	20 655	40 190
Tržby z bytového hospodárstva	11 267	13 009	14 474
Prenájmy priestorov, služby spojené s nájmom	66 289	64 735	93 369
Tržby za ubytovacie služby	61 812	74 030	121 526
Tržby za stravovacie a reštauračné služby	61 002	108 650	185 816
Tržby z pracovne	57 075	46 328	48 654

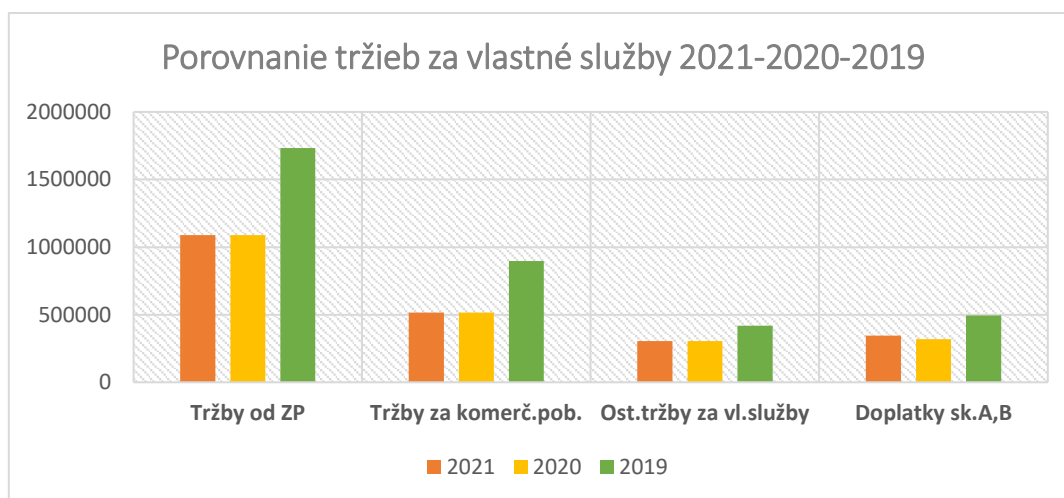
Tržby z kúpaliska	36 570	26 687	29 498
Ostatné tržby	91 991	24 235	6 766
Spolu - tržby za vlastné výkony	2 292 523	1 908 298	3 048 057
Tržby za tovar	150 498	135 369	242 225
Aktivácia vnútropodnikových služieb	24 515	28 330	32 595
Tržby z predaja DHM a materiálu	3 800	31	76
Ostatné prevádzkové výnosy	7 977	18 490	4 565
Doplatky od pacientov sk. A, B (do r. 2020)	0	319 540	493 724
Príspevky na udržanie zamestnanosti (Prvá pomoc)	390 767	347 428	0
Ostatné dotácie a príspevky (MDaV SR, MK SR, MZ SR)	124 884	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	523 628	685 458	498 289
Ostatné finančné výnosy	0	0	4
CELKOVÉ VÝNOSY	2 994 964	2 757 486	3 821 246



Členenie celkových výnosov:

Výnosy	2021	2020	2019
Tržby z predaja tovaru	150 498	135 369	242 225
Tržby za vlastné výrobky a služby	2 292 523	1 908 298	3 048 057
Aktivácia	24 515	28 330	32 595
Tržby z predaja DHM a materiálu	3 800	31	76
Ostatné výnosy z hospod. činnosti	523 628	685 458	498 289
Finančné výnosy	0	0	4
Výnosy celkom	2 994 964	2 757 486	3 821 246





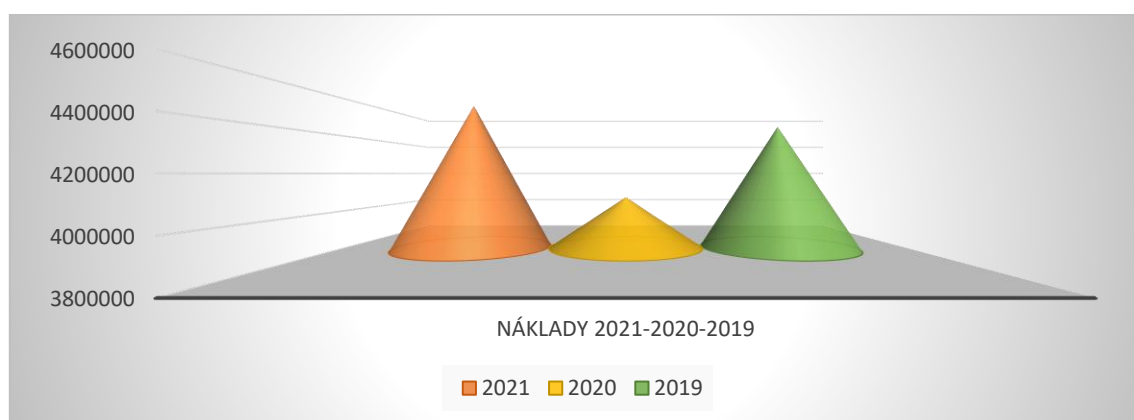
Vplyv pandémie rovnako ako celú spoločenskú sféru, od roku 2020 výrazne zasiahol aj prevádzku a podnikateľskú činnosť akciovej spoločnosti. Celkový objem výnosov dosiahnutých za rok 2021 vo výške 2 994 964 Eur je medziročne vyšší o 8,6 %, avšak v porovnaní s „predpandemickým“ rokom 2019 sú výnosy nižšie o 826 282 Eur, t.j. o 21,6 %.

V tržbách za vlastné služby boli aj v roku 2021 najvýznamnejšou položkou tržby za kúpeľnú zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, tržby za rôzne formy komerčných liečebno-rehabilitačných pobytov a tržby z gastro prevádzok. Práve tieto kľúčové segmenty tržieb najviac ovplyvnila mimoriadna situácia v súvislosti s ochorením COVID-19. Od vyhlásenia mimoriadnej situácie ešte v marci 2020 bola síce v rámci opatrení vlády a ÚVZ udelená výnimka poskytovania kúpeľnej starostlivosti len pre klientov zdravotných poisťovní s návrhom na kúpeľnú liečbu, avšak rovnako ako v r. 2020, v dôsledku výrazného poklesu záujemcov o kúpeľné pobyty počas jednotlivých vln pandémie a v snahe minimalizovať riziko šírenia nákazy – v súlade s aktuálnymi opatreniami vlády, vedenie spoločnosti v najkritickejších obdobiach pandémie rozhodlo o dočasnom prerušení prevádzky (január-február, apríl, december 2021). V rámci postupného uvoľňovania opatrení sa obsadenosť ubytovacích kapacít v letných mesiacoch postupne zvyšovala až do začiatku tretej vlny pandémie na jeseň 2021, čo malo pozitívny vplyv na vývoj tržieb najmä na za komerčné liečebné pobyty. Celoročne najviac negatívne boli však zasiahnuté tržby z gastro prevádzok vzhľadom na priebežne platné protipandemické opatrenia štátu a tržby od zdravotných poisťovní pri výraznom poklese schválených návrhov na kúpeľnú liečbu. Nástup tretej vlny pandémie mal opäť za následok sprísnenie opatrení, ako aj pokles záujmu klientov ZP o absolvovanie, resp. dokončenie kúpeľnej liečby. Po dôslednom zvážení dopadu na nákladovú oblasť v porovnaní s výnosovou, vedenie spoločnosti rozhodlo o dočasnom prerušení prevádzky od 10.12.2021. Podiel neobsadenej kapacity meranej v lôžkonociach sa teda výrazne zvýšil najmä v mesiacoch najviac zasiahnutých pandemiou. Tento fakt mal priamy vplyv predovšetkým na dosahovanie tržieb od zdravotných poisťovní a za ubytovacie služby v sledovanom období. Dosiahnuté tržby od zdravotných poisťovní spolu vo výške 866 685 Eur sú medziročne nižšie o 20,6 %. Naopak - tržby za komerčné liečebné pobyty vo výške 684 234 Eur sú v porovnaní s rokom 2020 vyššie o 55,1 %. V tržbách za ubytovacie služby dosiahnutých vo výške 74 030 Eur je medziročný pokles o 16,5 % a v tržbách z gastro prevádzok vo výške 61 002 Eur je pokles najvýraznejší – o 43,9 %.

VI. Špecifikácia nákladov spoločnosti

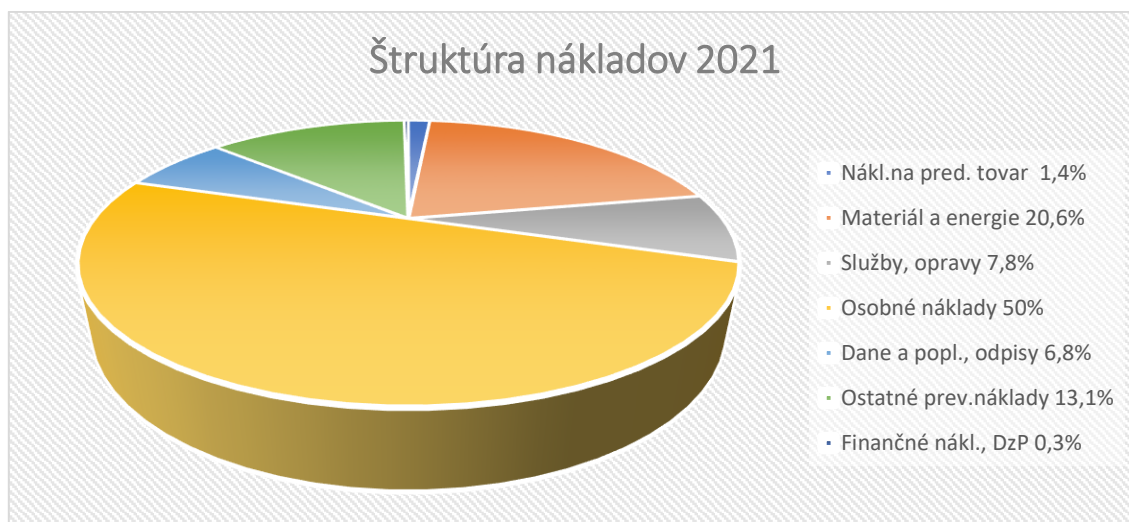
NÁKLADY	2021	2020	2019
Spotreba potravín- klienti ZP	124 977	122 582	196 508
Spotreba potravín-komerční klienti	78 073	71 729	109 375
Spotreba potravín-zamestnanci	17 582	19 316	21 724
Spotreba potravín-reštauračné služby	13 948	25 771	53 727
Spotreba liekov a zdravotného materiálu	27 912	11 176	9 405
Spotreba odborných publikácií a tlače	663	2 389	2 380
Spotreba kancelárskych potrieb	9 749	7 800	7 539
Spotreba rekl. predmetov, propag. a tlač. materiálu	2 554	1 835	5 423
Spotreba čistiacich a hygien. prostriedkov	35 275	35 612	38 828
Spotreba hotelového a reštaurač. textilu	0	1 555	4 825
Spotreba PHM	10 174	3 625	3 647
Spotreba ostatných palív a olejov	406	300	338
Spotreba drobného HM od 200 do 1700 Eur	9 997	4 927	11 185
Spotreba ostatného materiálu	132 775	45 363	47 232
Spotreba materiálu – karanténne zariadenie	0	6 069	0
Nadspotreba PHM	606	532	761
Náklady na spotrebu materiálu	464 691	360 581	512 901
Spotreba elektrickej energie	102 828	118 152	114 057
Spotreba vody	30 826	34 944	44 908
Spotreba plynu - veľkoodber	323 112	331 616	294 928
Spotreba plynu - maloodber	20 704	20 575	20 637
Náklady na energie	477 470	505 287	474 530
Predaný tovar	65 349	68 598	123 233
Opravy a udržiavanie HM	62 732	52 438	48 421
Cestovné do zákonného limitu	2 917	5 948	11 552
Náklady na reprezentáciu	5 011	891	1 578
Náklady na servis výpočtovej techniky a softvér do 2 400 Eur	26 152	36 352	39 875
Parkovné a stráženie objektov	1 032	4 122	6 242
Telekomunikačné služby	14 863	13 918	15 092
Nájomné, požičovné	3 333	3 262	3 288
Náklady na audítorskú činnosť	5 600	5 600	5 600
Náklady na inzerciu (okrem reklamnej)	1 186	166	405
Náklady na školenia	6 185	1 394	1 512
Provízie	15 878	11 868	21 936
Stočné	37 691	42 017	54 017
Náklady na právne služby	7 419	12 128	13 347
Náklady na operatívny lízing (os. vozidlo OPEL, kopírka)	7 833	1 571	0
Náklady na kultúru, autorské práva	14 677	19 339	41 914
Náklady na dezinfekciu a deratizáciu	2 312	1 200	1 664
Náklady na vývoz a likvidáciu odpadu	1 557	1 644	2 515
Náklady na daňové poradenstvo	0	2 280	3 190

Ostatné služby	63 598	37 711	29 057
Náklady na záhradu a údržbu areálu	35 935	88 084	107 830
Náklady na marketing a reklamu	33 534	21 944	42 528
Náklady na rozborov vŕd	4 913	4 307	4 353
Náklady na ISO	4 330	3 730	1 170
Náklady na služby – karanténne zariadenie	0	3 592	0
Nedaňové náklady na služby	0	0	0
Náklady na služby	288 028	316 229	395 535
Mzdové náklady	1 614 703	1 616 147	1 663 249
Odmeny členom štatutárnych orgánov	16 840	24 548	33 684
Zákonné sociálne zabezpečenie	562 378	559 263	581 912
Ostatné sociálne zabezpečenie	16 141	17 600	16 578
Zákonné sociálne náklady	73 842	70 107	74 844
Osobné náklady	2 283 904	2 287 665	2 370 267
Daň z nehnuteľností	48 086	48 112	53 761
Ostatné dane a poplatky	22 476	17 206	17 506
Dary	200	350	0
Pokuty a penále, úroky z omeškania	2 257	9 324	9 177
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-4 800	-4 800	-3 412
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, poistenie	597 763	190 793	212 597
Odpisy DM	165 159	144 046	148 565
Opravná položka k nedokonč. investícii	73 483	73 483	73 483
Úroky /finančný prenájom, úvery	20 275	10 604	13 886
Kurzové straty	0	4	0
Bankové poplatky, ostatné finančné náklady	11 582	3 275	6 845
Poistenie majetku z fin. prenájmu, poistenie orgánov a.s.	2 035	2 063	2 146
Ostatné finančné náklady	13 617	5 338	8 991
Odložená daň z príjmu	-20 967	-20 800	-18 566
CELKOVÉ NÁKLADY	4 567 651	4 071 296	4 454 005



Členenie celkových nákladov:

Náklady	2021	2020	2019
Náklady na predaný tovar	65 349	68 598	123 233
Náklady na materiál a energie	942 160	865 868	987 430
Služby, opravy maj., repre, cestovné	358 688	375 506	457 088
Osobné náklady	2 283 904	2 287 665	2 370 267
Dane a poplatky	70 562	65 318	71 267
Odpisy a opr. pol. k nedokonč. investíciám	238 642	217 529	222 048
Ost. nákl. na hosp. činnosť, ZC vyr. DM, OP	595 421	195 666	218 362
Finančné náklady	33 892	15 946	22 877
Dane z príjmov	-20 967	-20 800	-18 566
Spolu náklady	4 567 651	4 071 296	4 454 005



Náklady boli v roku 2021 vynaložené vo výške 4 567 651 Eur. Medziročný nárast nákladov je +12,2 %, v najväčšej miere ovplyvnený nárastom materiálových nákladov a nárastom ostatných prevádzkových nákladov.

Materiálové náklady, ktoré sú jednoznačne variabilné, boli vynaložené vo výške 464 691 Eur, čo je medziročne nárast o 28,8 %. Okrem nákladov na spotrebu potravín, čistiacich prostriedkov, liekov a zdravotného materiálu, ktorých spotreba je priamo úmerná počtu klientov, v roku 2021 boli najväčšou položkou náklady na nákup materiálu na opravy interiéru objektov, na údržbu areálu vo vlastnej réžii, ale predovšetkým na zveľadenie dlhodobého neriešeného jedálenského a hotelového vybavenia.

Náklady na spotrebu energií spolu vo výške 477 470 Eur sú nižšie oproti skutočnosti roku 2020 o 5,5 %, pričom racionalizačné opatrenia sa prejavili v znížení spotreby elektrickej energie a vody, naopak - položkou prevyšujúcou porovnávané ukazovatele sú náklady na veľkoodber plynu (v závislosti od intenzity vykurovacej sezóny a nedostatočných možností regulácie vykurovania zastaralého vykurovacieho systému pri obmedzení prevádzky).

Náklady na obstaranie tovaru na predaj vo výške 65 349 Eur sú nižšie medziročne o 4,7 % pri medziročnou náraste tržieb z predaja tovaru o 11 %, z dôvodu zreálnenia marže.

V skupine nákladov na služby vynaložených spolu vo výške 358 688 Eur, s medziročným poklesom o 4,5 %, je najvýraznejšia úspora v nákladoch na údržbu areálu, kultúru, stočné a IT servis. Zníženie

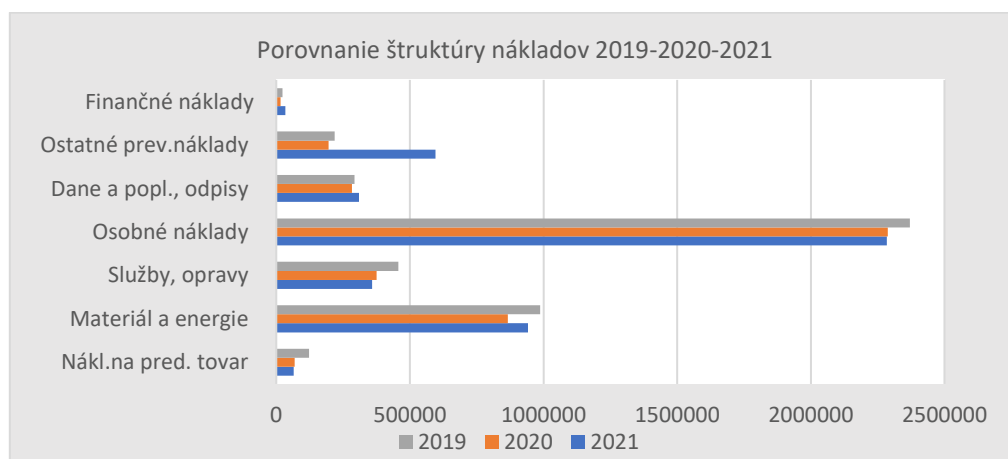
jednotlivých položiek nákladov na služby súvisí čiastočne s obmedzením prevádzky počas mimoriadnej situácie, zároveň je výsledkom prehodnocovania výhodnosti poskytovaných zmluvných služieb s cieľom racionalizácie vynaložených nákladov.

Najväčšia nákladová skupina – osobné náklady v objeme 2 283 904 Eur, sú v porovnaní s rokom 2020 nižšie o 0,2 %. Medziročný pokles - i napriek navýšeniu miezd k 1.1.2021 v závislosti od legislatívy, síce čiastočne ovplyvnili opatrenia súvisiace s prerušením prevádzky (uplatnenie prekážky v práci na strane zamestnávateľa a po dohode s odborovou organizáciou náhrada mzdy vo výške 80% za mesiac apríl 2021), vedenie spoločnosti však od nástupu v septembri 2020 pokračuje koncepčne v optimalizácii nákladov predovšetkým v oblasti osobných nákladov, ktoré aktuálne tvoria viac ako 54 % z celkových nákladov spoločnosti. Zefektívnenie využitia fondu pracovného času, eliminácia nadčasov a zmeny v organizačnej štruktúre priniesli zastabilizovanie v osobných nákladoch aj napriek legislatívne povinnému každoročnému zvyšovaniu miezd – odvíjajúcemu sa od zvyšovania minimálnej mzdy, ako aj minimálnych mzdových nárokov zdravotníckych pracovníkov.

V ostatných nákladoch na hospodársku činnosť – za rok 2021 vo výške 595 421 Eur, medziročne vyššie o 204,3 % – významnou položkou je neuplatnená pomerná časť DPH (koeficient 2021: 0,22) a poistné (majetok, vozidlá, zodpovednosť za škodu). Za rok 2021 však výšku tejto nákladovej skupiny výrazne negatívne ovplyvnila rezerva na náklady vo výške príspevkov na udržanie zamestnanosti poskytnutých za rok 2021 vrátane odhadovaných nákladov na právne služby spojené s obhájením oprávnenosti akciovej spoločnosti ako prijímateľa príspevkov, zaúčtovaná po obdržaní výzvy ÚPSVaR na vrátenie príspevkov, spolu vo výške 394 000 Eur.

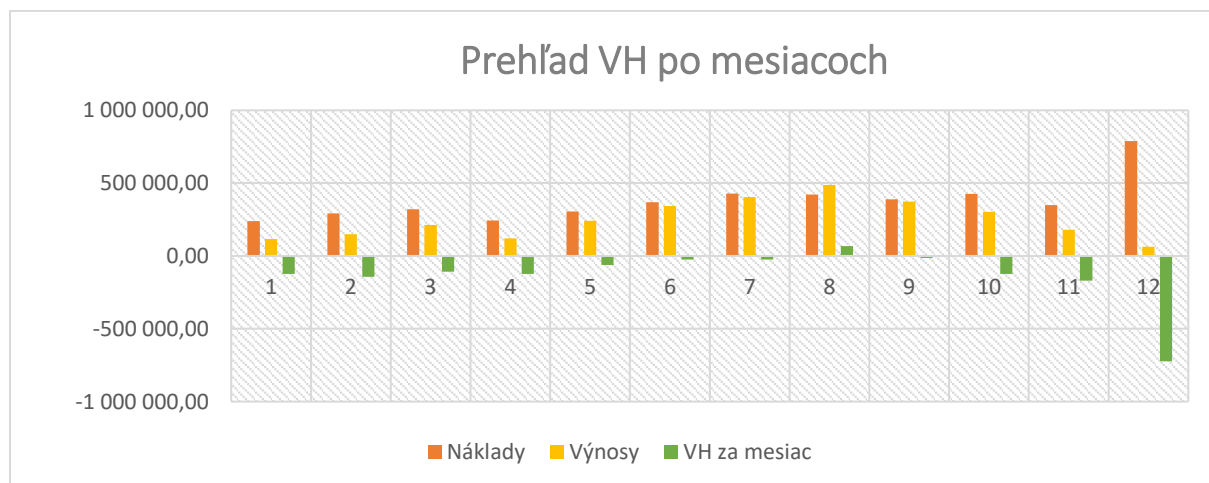
Odpisy za rok 2021 vo výške 165 158 Eur – nárast o 14,7 % oproti predchádzajúcemu roku v dôsledku obstarania potrebného mobiliáru konkretizovaného v časti Investície a opravy. Keďže vzhľadom na dlhodobú nepriaznivú finančnú situáciu v predchádzajúcich rokoch absentovali investície do dlhodobého majetku, hnuťelný majetok je vo väčšine položiek odpísaný, výšku odpisov tvoria predovšetkým odpisy nehnuteľného majetku. Aj v roku 2021 bola za účelom zrealizovania dočasného zníženia hodnoty navýšená opravná položka k nedokončenej investícii (LÚ Sliač), ktorá bola vytvorená v r. 2009 v hodnote 50% obstarávacej ceny investície (1 224 618 Eur), za nasledujúce roky spolu vo výške 20% OC a v roku 2020 v hodnote 3% OC, t.j. 73 483 Eur.

Finančné náklady vo výške 33 892 Eur – významná položka sú úroky a poplatky z úverov SZaRB, predčasne splatených v decembri 2021 a úroky z krátkodobých pôžičiek od akcionára MH Manažment, a.s., ktoré boli aj s poskytnutými pôžičkami kapitalizované na MVZ dňa 15.6.2021 ako nepeňažný vklad do základného imania. Odložená daň – z rozdielu daňovej základne a účtovnej hodnoty majetku je vykázaná v zápornej hodnote -20 800 Eur z dôvodu úpravy dočasného rozdielu vyššej účtovnej hodnoty majetku ako daňovej základne – z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej ceny dlhodobého majetku.



VII. Náklady – výnosy – medzimesačný vývoj výsledku hospodárenia v roku 2021

Mesiac	Náklady	Výnosy	VH za mesiac	VH kumulatív
Január	239 124	115 824	-123 300	-123 300
Február	292 197	148 206	-143 991	-267 290
Marec	321 183	213 450	-107 733	-375 023
Apríl	243 695	120 271	-123 425	-498 448
Máj	304 195	241 825	-62 370	-560 818
Jún	367 962	343 232	-24 730	-585 548
Júl	428 682	403 684	-24 998	-610 546
August	420 844	488 310	67 465	-543 081
September	387 986	374 096	-13 890	-556 971
Október	425 577	302 660	-122 916	-679 887
November	348 077	179 086	-168 991	-848 878
December	788 129	64 321	-723 809	-1 572 687



VIII. Finančná situácia, záväzky a pohľadávky, návrh na vysporiadanie straty za rok 2021

Pokladnica k 31.12.2021:	20 730,02 Eur
Z toho:	
Pokladnica Euro	20 730,02 Eur
Pokladnica CZK	0,00 CZK/0,00 Eur

Bankové účty k 31.12.2021:	1 288 827,09 Eur
Z toho:	
Flexiúčet VÚB a.s. 1604412/0200	160 777,95 Eur
Bežný D účet VÚB a.s. 1564247054/0200	297,25 Eur
Fondový účet VÚB a.s. 182-1604412/0200	37,38 Eur
Bežný účet ČSOB a.s. 4018018047/7500	1 307,09 Eur
Bežný účet SLSP, a.s. 5176277479/0900	1 126 407,42 Eur

Stav pohľadávok k 31.12.2021:

Dlhodobé pohľadávky/odložená daňová pohľadávka	280,94 Eur
Krátkodobé pohľadávky	47 182,44 Eur
Z toho po lehote splatnosti	1 345,00 Eur
Opravné položky k pohľadávkam	11 988,00 Eur

Stav záväzkov k 31.12.2021:

Dlhodobé záväzky	196 354,47 Eur
Z toho odložený daňový záväzok	174 815,84 Eur
Krátkodobé záväzky	472 099,09 Eur
Z toho po lehote splatnosti	4 311,41 Eur

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia – straty vykázanej za rok 2021

Účtovná strata za rok 2021 - 1 572 686,96 Eur

Zaúčtovať na účet 429 001:

Neuhradená strata minulých rokov 1 572 686,96 Eur

IX. Finančná analýza

UKAZOVATEĽ	2021	2020	2019
Okamžitá likvidita 0,2-0,5	2,43	0,18	0,47
Bežná likvidita 1-1,5	2,50	0,26	0,69
Celková likvidita 1,8-2,5	2,54	0,28	0,77
Rentabilita celkového kapitálu	-31,65	-34,87	-15,81
Rentabilita vlastného kapitálu	-45,77	-60,97	-21,30
Rentabilita tržieb	-64,37	-55,59	-16,72
Rentabilita nákladov	-37,68	-32,27	-14,21
Stupeň odpísania dlhodobého majetku	74,73	75,08%	74,30%
Obrat aktív	0,60	0,72	0,95
Obrat dlhodobého majetku	0,84	0,79	1,05
Čistý pracovný kapitál	850 778	-844 069	-114 125
Celková zadlženosť	38,65	42,67	25,26
Miera zadlženosti vlastného imania	63,12	74,61	34,02
Zadlženosť aktív bankovými úvermi	16,10	6,17	6,92

Keďže spoločnosť dlhodobo generuje straty, pomerové finančné ukazovatele akciovej spoločnosti sú dlhodobo pod optimálnymi hodnotami. Vplyv pandémie od roku 2020 ešte prehĺbil rozdiel medzi optimom a reálne vykázanými hodnotami finančných ukazovateľov. Pri nedostatočných tržbách na pokrytie nákladov, z ktorých väčšinu tvoria fixné náklady, boli prioritne uhrádzané záväzky voči zamestnancom a voči inštitúciám, čím sa predlžovala splatnosť záväzkov z obchodného styku. Tomu v predchádzajúcich účtovných obdobiach nasvedčovala výška krátkodobých záväzkov a mínusový čistý pracovný kapitál. V roku 2021, pri miernom náraste tržieb - aj napriek pokračujúcej pandémie a pri podpore zo strany akcionárov formou navýšenia základného imania, sa prejavilo mierne zastabilizovanie na niektorých finančných ukazovateľoch, avšak zaúčtovanie významnej udalosti po súvahovom dni – rezerva na sumu nákladov vo výške poskytnutého príspevku na udržanie zamestnanosti za rok 2021 a súvisiace právne služby, malo negatívny vplyv najmä na ukazovatele rentability. Ukazovatele likvidity ako pomerové ukazovatele vyjadrujúce platobnú schopnosť, sú u okamžitej a bežnej likvidity hodnoty k 31.12.2021 dokonca nad optimom, čo je ovplyvnené splatením upísaných akcií oboma akcionármi v decembri 2021.

Keďže rentabilita je pomerovým vyjadrením zisku vo vzťahu k príslušnému základu, tento ukazovateľ je v záporných hodnotách vzhľadom na výšku vykazovanej straty spoločnosti.

Vysoké percentuálne vyjadrenie stupňa odpísania dlhodobého majetku sa mierne znížilo v roku 2021 v závislosti od obstarania nového hnuťelného majetku.

Obrat aktív a obrat neobežného majetku, vyjadrujúci podiel tržieb k aktívam a neobežnému majetku je taktiež pod optimálnou úrovňou.

Čistý pracovný kapitál vykazuje vzhľadom na navýšenie obežného majetku a zníženie krátkodobých záväzkov kladnú hodnotu na rozdiel od predchádzajúcich období.

Celková zadlženosť k 31.12.2021 sa udržala na úrovni strednej zadlženosti.

Zníženie krátkodobých záväzkov a zvýšenie základného imania napriek odčerpávaniu vlastného imania kumulovanými stratami sa prejavili na miernom znížení miery zadlženosti vlastného imania.

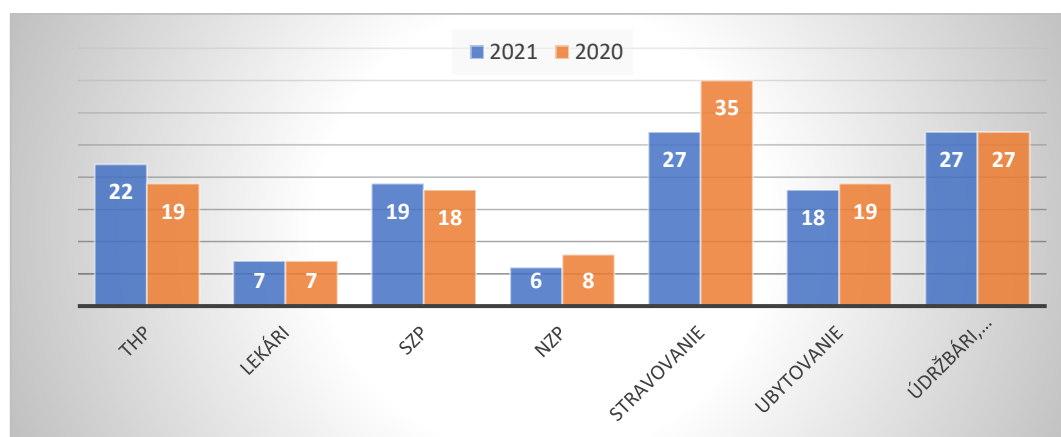
Zadlženosť aktív bankovými úvermi narástla v roku 2021 po poskytnutí Antikورونا SIH úveru od SLSP, a.s.

X. Personalistika a mzdy

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	2021	2020	Rozdiel
THP	21,50	22,48	-0,98
Zdravotnícki pracovníci:	30,25	32,21	-1,96
lekári	5,25	5,25	
stredný zdravotnícky personál	19	19,04	-0,04
nižší zdravotnícky personál	6	7,92	-1,92
Stravovacie prevádzky	27	36,22	-9,22
Ubytovacie prevádzky	18	18,83	-0,83
Ostatní pracovníci:	27	30,36	-3,36
Celkom	123,75	140,10	-16,35

Stav zamestnancov k 31.12.2021:

Fyzický stav zamestnancov	2021	2020	Rozdiel
THP	22	19	+3
Zdravotníckí pracovníci:	32	33	-1
lekári	7	7	
stredný zdravotnícky personál	19	18	+1
nižší zdravotnícky personál	6	8	-2
Stravovacie prevádzky	27	35	-8
Ubytovacie prevádzky	18	19	-1
Ostatní pracovníci:	27	27	
Celkom	126	133	-7


Osobné náklady za rok 2021:

Mzdové náklady	1 534 128 Eur
Ostatné osobné náklady	80 575 Eur
Odmeny členov štatut. org.	16 840 Eur
Zákonné sociálne zabezpečenie	562 378 Eur
Ostatné sociálne zabezpečenie	16 141 Eur
Zákonné sociálne náklady	73 842 Eur
S p o l u	2 283 904 Eur

Počet zamestnancov k 31.12.2021 je 126 – zníženie stavu zamestnancov o 7 oproti predchádzajúcemu roku na ubytovacom, zdravotníckom a stravovacom úseku. Aj naďalej patrí naša akciová spoločnosť medzi významných zamestnávateľov v rámci mesta a okresu. Priemerná mesačná mzda bez ostatných osobných nákladov a pohotovostných služieb bola v roku 2021 vo výške 995,40 Eur, čo je oproti roku 2020 (priemerná mzda 948,31 Eur) nárast o 4,9 %. Uplatnenie prekážky na strane zamestnávateľa s náhradou mzdy vo výške 80 % na základe dohody s odborovou organizáciou bolo počas výluky prevádzky v dôsledku pandémie čiastočne realizované v mesiacoch január – apríl 2021. Vybrané zložky mzdových prostriedkov v roku 2021:

- práca nadčas:	32 981 Eur
-nočná práca:	11 607 Eur
-práca vo sviatok:	13 321 Eur
-práca v sobotu, nedeľu:	53 322 Eur
-prekážka v práci na strane zamestnávateľa:	114 422 Eur

V rámci aplikovaného systému manažmentu kvality bola aj v roku 2021 venovaná sústavná pozornosť hodnoteniu kvality práce vedúcimi jednotlivých prevádzok v súčinnosti s manažmentom spoločnosti, s cieľom zvyšovať spokojnosť klientov s poskytovanými službami.

Vzhľadom na skutočnosť, že napĺňanie podnikateľských cieľov a udržanie konkurencieschopnosti akciovej spoločnosti v kúpeľníctve je limitované dôsledkami dlhodobého neinvestovania do rekonštrukcie a modernizácie z viacerých objektívnych dôvodov, práve oblasť ľudských zdrojov je dôležitým faktorom k vyváženiu celkového dojmu klienta v kúpeľoch, ktoré sú v porovnaní s konkurenciou v nevýhode nezrekonštruovaného zariadenia aj napriek tomu, že v uplynulom roku spoločnosť po desaťročiach stagnácie začala investovať do postupného zveľadenia infraštruktúry. Preto kladieme neustály dôraz na zvyšovanie kvality poskytovaných služieb, profesionality a ústretového prístupu, čo je dôležitým predpokladom kladnej spätnej väzby kúpeľných hostí, a tým i udržania klientely. S ohľadom na špecifickosť uplynulých dvoch rokov, vo všetkých oblastiach života ovplyvnených pandemiou, je potrebné vyzdvihnúť postoj, prístup a aktivitu všetkých zamestnancov od začiatku pandémie nielen k bežným pracovným povinnostiam, ale predovšetkým k úlohám vyplývajúcim z mimoriadnej situácie – samoedukácia a usmerňovanie klientov v oblasti dodržiavania zvýšených hygienicko-bezpečnostných opatrení, vynikajúca logistika v prípadoch zistenia nákazy, využitie odbornosti zdravotníckych pracovníkov pri ag-testovaní zamestnancov, kúpeľných klientov, príp. zamestnancov partnerských spoločností.

V súlade s plánom vzdelávania na rok 2021 a v nadväznosti na aktuálne legislatívne zmeny bolo umožnené absolvovať zamestnancom školenia a semináre, vyplývajúce zo snahy zachovať a zvyšovať odbornosť a premietnuť legislatívne zmeny do praxe. V roku 2021 boli na vzdelávanie zamestnancov vynaložené náklady vo výške 6 185 Eur.

Zabezpečenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov a návštevníkov kúpeľov je dôležitou úlohou vedenia spoločnosti, čo je obzvlášť príznačné pre aktuálnu situáciu. Program realizácie vypracovanej koncepcie BOZP je zameraný predovšetkým na vytvorenie a udržiavanie podmienok pre zdravú a bezpečnú prácu z hľadiska technického, materiálneho a organizačného. Tento je povinná dodržiavať tak spoločnosť, ako aj zamestnanci, a to v súlade s hlavnými bodmi koncepcie BOZP.

Za účelom dodržiavania bezpečnostných a hygienických noriem boli zamestnancom prevádzok v súlade s vnútro podnikovými predpismi a platnou legislatívou poskytované ochranné pracovné a zdravotné prostriedky a uskutočnené vstupné a preventívne zdravotné prehliadky v náklade za rok 2021 vo výške 3 692 Eur. Pravidelne je zabezpečená zvýšená dezinfekcia pracovného prostredia. Skutočnosť, že akciová spoločnosť je zdravotníckym zariadením, umožnila zavedenie vykonávania pravidelného testovania zamestnancov na COVID-19 vlastnými zdravotníckymi pracovníkmi za súčinnosti MZ SR a MV SR formou pridelenia antigénových testov zdravotníckemu zariadeniu.

Vývoj mzdových ukazovateľov - porovnanie:

UKAZOVATEĽ	2021	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	123,75	140,10	139,78
Priemerná mzda bez pohot. služieb a OON	995,40	948,31	956,35
Hospodársky výsledok	-1 572 687	-1 313 810	-632 760
Náklady	4 567 651	4 071 296	4 454 005
Pridaná hodnota	1 101 339	762 025	1 755 126
Mzdová nákladovosť v %	33,59	38,67	35,71
Rentabilita miezd v %	-102,51	-83,45	-39,78
Produktivita práce	8 899,71	5 439,15	12 556,34
Mzdy a náhrady miezd	1 534 128	1 574 263	1 590 712

XI. Liečebná starostlivosť

	2021		2020		2019	
	klienti	ošetr.dni	klienti	ošetr.dni	klienti	ošetr.dni
Celkový počet ústavných klientov	3 861	41 163	3 594	43 620	5 938	73 298
z toho:						
Klienti zdravotných poisťovní	1 244	25 889	1 640	33 574	2 644	55 322
Tuzemskí samoplatci	2 234	12 862	1 881	9 366	2 877	15 183
Zahraniční samoplatci	28	251	25	320	108	1 049
Rekondičné pobyty	355	2 161	47	330	309	1 744

	2021		2020		2019	
	klienti	nocí	klienti	nocí	klienti	nocí
Hoteloví hostia tuzem. a zahr.	519	803	828	1 564	1 982	3 413
Karanténne zariadenie (COVID)			195	1 296		

	2021		2020		2019	
	klienti	ošetr.dni	klienti	ošetr.dni	klienti	ošetr.dni
Ambulantní klienti - ZP	31	533	37	606	42	676
Ambulantní klienti - samoplatci	18	160	9	99	9	92

	2021		2020		2019	
Priemerná obsadenosť v %	30,29		35,84		58,24	
Priem. dĺžka pobytu (bez hotel. hostí)	10,66		12,14		12,34	

	2021 - ústavní,AKL		2020 - ústavní,AKL		2019 - ústavní,AKL	
	klienti	nocí	klienti	nocí	klienti	nocí
Liečba obehových indikácií (ZP)	1 041	21 548	1 353	27 511	2 086	43 806
Liečba gynekolog. indikácií (ZP)	24	504	20	420	63	1 323
Liečba pohybových indikácií (ZP)	199	4 141	274	5 751	474	9 954
Liečba onkolog. indikácií (ZP)	11	229	24	498	50	1 050

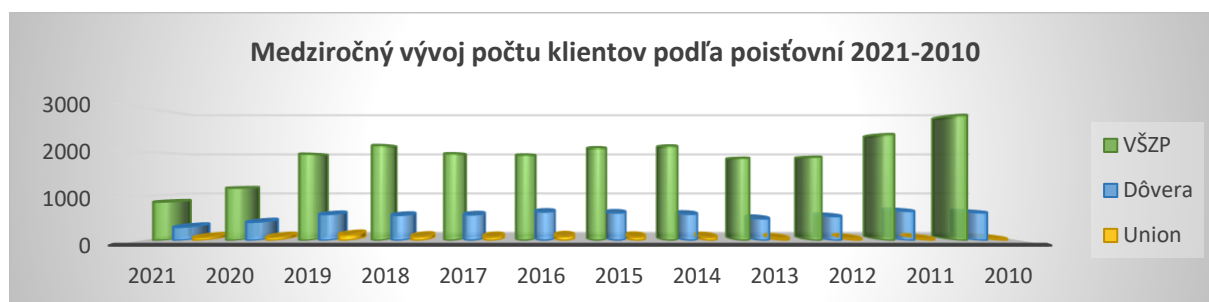
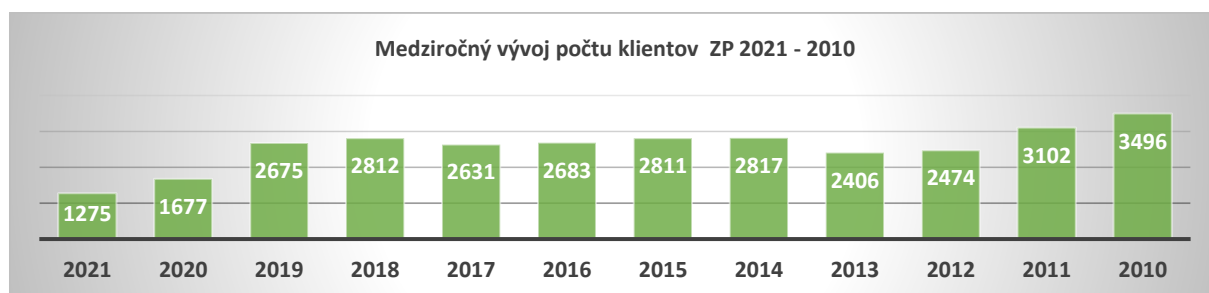
Podané liečebno-rehabilitačné výkony:

	2021	2020
- Minerálne a termálne kúpele	33 597	32 716
- Peloidné výkony	8 081	6 032
- Ostatné výkony s použitím prír. liečivých zdrojov	28 227	34 174
- Vodoliečba a masáže	13 712	13 422
- Rehabilitácie	9 956	12 989
- Elektrofyziálne výkony	12 235	10 117
- Inhalácie	3 376	1 938
- Laboratórne vyšetrenia	externý zmluvný dodávateľ	
- Ostatné kúpeľné výkony	12 988	11 381
Podané výkony spolu	122 172	122 769

Mimoriadna situácia v súvislosti s ochorením COVID-19 mala aj v roku 2021 výrazný dosah na počet a štruktúru klientely. Napriek výnimke na poskytovanie zdravotnej starostlivosti na základe schváleného návrhu na kúpeľnú liečbu, v roku 2021 klesol počet odliečených klientov zdravotných poisťovní nielen v porovnaní s obdobím pred pandemiou, ale aj oproti roku 2020. Zároveň však stúpol počet komerčných liečebných pobytov, obzvlášť v letnej sezóne po uvoľnení protipandemických opatrení až po nástup tretej vlny ochorenia COVID-19 na jeseň 2021.

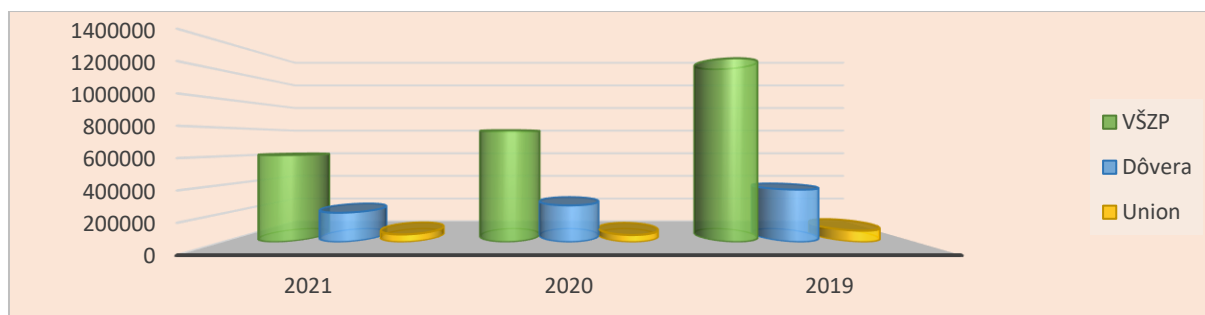
Priebeh pandémie so všetkými ďalšími konsekvenciami ovplyvnil negatívne hlavnú podnikateľskú činnosť spoločnosti – poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti. V roku 2021 absolvovalo kúpeľnú liečbu 3 861 ústavných klientov, čo je síce medziročný nárast o 7,4 %, avšak v premietnutí na ošetrovacie dni - realizovaných bolo 41 163 ošetrovacích dní - je to pokles medziročne o 5,6 %. V porovnaní s „predpandemickým“ rokom 2019 sa záporný rozdiel prehĺbil o 43,8 %.

Kúpeľnú liečbu vrátane ambulantnej v roku 2021 absolvovalo 1 275 klientov zdravotných poisťovní, čo predstavuje 26 422 ošetrovacích dní. Oproti roku 2020 je to pokles o 402 klientov / 26 422 ošetrovacích dní (-22,7 %). Vo finančnom premietnutí boli v roku 2021 realizované výkony za klientov zdravotných poisťovní vo výške 866 685 Eur. Spolu s doplatkami od pacientov sk. A a sk. B v sume 344 211 Eur boli dosiahnuté tržby za poskytnutú kúpeľnú starostlivosť klientom zdravotných poisťovní spolu 1 210 896 Eur, čo je pokles medziročne o -14 % a oproti roku 2019 o 45,6 %.



Vývoj tržieb od zdravotných poisťovní:

	2021	2020	2019
VŠZP	608 058	782 226	1 284 577
Dôvera	205 030	256 541	366 528
Union	53 597	49 939	79 660
	866 685	1 088 706	1 730 765



XII. Obchod, komerčná klientela

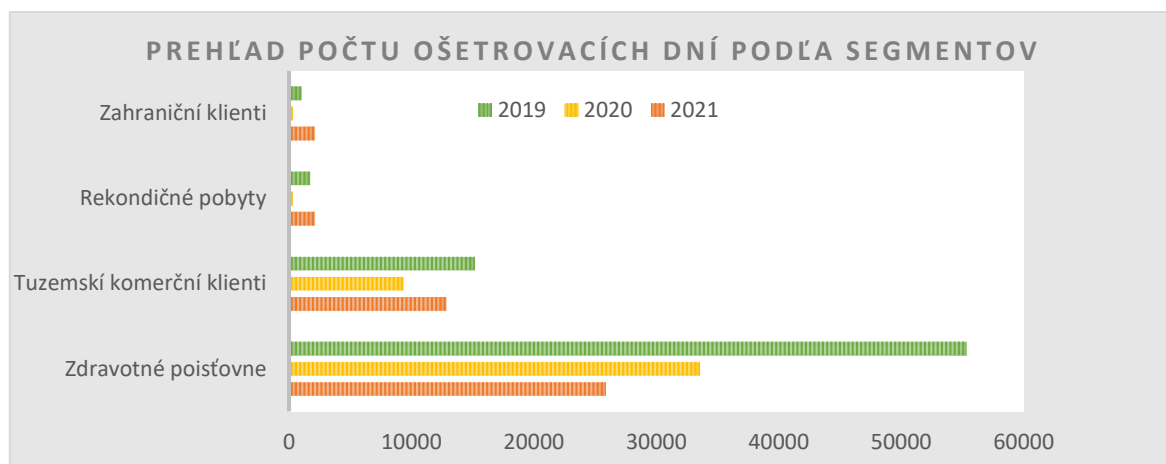
Súbežne s intenzívnym medicínskym marketingom zameraným na primárnu úlohu využívania prírodných liečivých zdrojov je orientácia na komerčnú klientelu dôležitou súčasťou koncepcie obchodu a marketingu. V tejto súvislosti je nutné zdôrazniť, že nevýhodou Kúpeľov Sliač a. s. oproti konkurenčným zariadeniam bola dlhodobá absencia investovania do koncepcnej rekonštrukcie a modernizácie ubytovacích, stravovacích a liečebno-rehabilitačných kapacít. V dôsledku toho boli limitované nielen možnosti výraznejšieho rozšírenia štandardného liečebného zamerania kúpeľov o komerčné pobyty so širšou škálou liečebno-rehabilitačných a doplnkových služieb, ale aj stratégia v oblasti cenotvorby. Súčasťou procesu inovácie, ktorý sa začal v roku 2021 s významnou podporou obidvoch akcionárov, bola jednak výmena zastaralých prvkov na úseku ubytovania a gastro, ako aj doplnenie liečebno-terapeutických zariadení s cieľom zvýšiť komfort klientov, čo je dôležitým faktorom pre udržanie a získavanie klientely.

Na rozdiel od roku 2020, kedy bola práve táto oblasť poskytovaných služieb najviac zasiahnutá dopadmi pandémie, v roku 2021 sa pri postupnom uvoľňovaní protipandemických opatrení prejavil zvýšený záujem o absolvovanie samoplateckých liečebných pobytov až do nástupu tretej vlny COVID-19 v októbri 2021.

V počte klientov komerčných a rekondičných pobytov bol zaznamenaný medziročný nárast o 33,9 %. V roku 2021 absolvovalo rôzne typy komerčných kúpeľných pobytov 2 262 klientov, čo predstavuje 13 113 pobytových dní. Z toho 2 234 bolo tuzemských klientov / 12 862 pobytových dní a len 28 zahraničných klientov / 251 pobytových dní. Komerčné pobyty boli v rámci aktuálnych možností realizované jednak na základe zmluvných vzťahov s cestovnými kanceláriami, internetovými - aj zľavovými portálmi, avšak v prevažnej miere individuálne. Medziročne stúpol aj počet rekondičných pobytov, ktoré v roku 2021 absolvovalo 355 klientov / 2 161 ošetrovacích dní, a to na základe zmluvnej spolupráce s Martinskou univerzitnou nemocnicou, DOKA Drevo Banská Bystrica, Audia Plastics s.r.o., PPS Group Detva. Liečebno-rehabilitačné pobyty Benefit boli realizované pre zamestnancov partnerov Nemocnica Sv. Svorada, regionálne pobočky Jednoty dôchodcov Slovenska, Zväz zdravotne postihnutých, Železiarne Podbrezová. V roku 2021 pokračovala realizácia dvojročnej zmluvy na poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov členov Jednoty dôchodcov Slovenska, na ktoré si uplatňujú štátnu dotáciu 50 Eur/os., ktorej plnenie nebolo v roku 2020 realizované v plánovanom rozsahu tiež vzhľadom na mimoriadnu situáciu.

Pri náraste počtu komerčných klientov oproti roku 2020 o 33,9 % vo finančnom premietnutí boli tržby za komerčné a rekondičné liečebné pobyty v dosiahnutom objeme 678 403 Eur vyššie medziročne o 53,7 %, čo je výsledkom zmeny stratégie v cenotvorbe oproti predchádzajúcim rokom – prehodnotenie poskytovaných zliav, bonusov, zníženie počtu pobytov predaných cez zľavové portály.

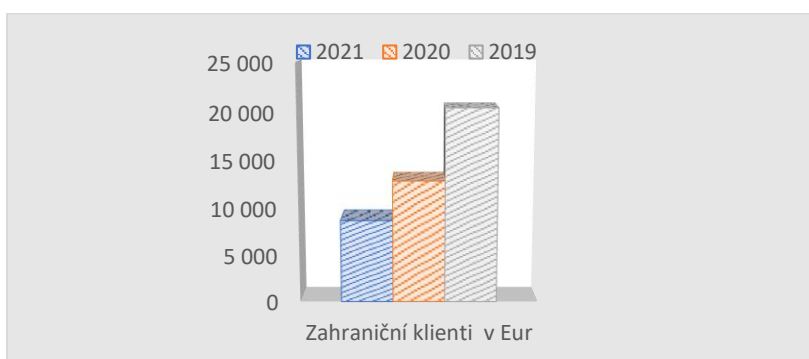
S ohľadom na primárne zameranie kúpeľov – poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti s využitím unikátnych prírodných liečivých zdrojov, sa naďalej javí ako dôležitá úloha zastabilizovanie a postupné zvyšovanie najväčšej skupiny – klientov zdravotných poisťovní – tak s obehovými, pohybovými a gynekologickými indikáciami, ako aj hľadanie nových možností v rozšírení škály liečenia s dôrazom na prevenciu, či indikácií súvisiacich s aktuálnou situáciou.



Počet zahraničných klientov vzhľadom na pretrvávajúce obmedzenia v cezhraničnom pohybe aj v roku 2021 dosiahol mimoriadne nízku hodnotu - liečebno-rehabilitačné pobyty absolvovalo len 28 zahraničných klientov, čo predstavuje 251 ošetrovacích dní. Dosiahnuté tržby za zahraničnú klientelu vo výške 8 686 Eur sú medziročne nižšie o 32,4 %. Už tradične mali najsilnejšie zastúpenie českí klienti, a to v rámci zmluvnej spolupráce s Hotel CZ a Czech Holidays. Odhliadnuc od mimoriadnej situácie v súvislosti s pandemiou, pri zahraničnej klientele treba opäť poukázať na značný hendikep v oblasti stavu a vybavenia našich zariadení oproti širokej ponuke pobytov v ostatných kúpeľných zariadeniach.

Porovnanie tržieb od zahraničných klientov za roky 2021 – 2020 – 2019:

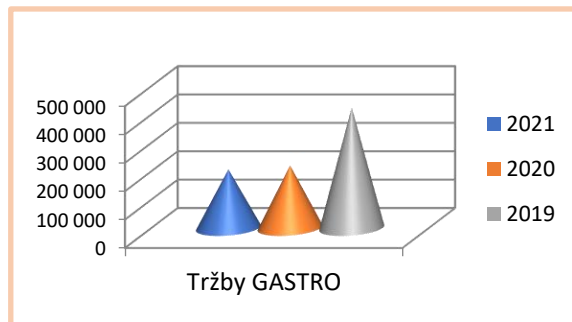
	2021	2020	2019
Zahraniční klienti v Eur	8 686	12 855	20 377



Možnosti hotelového ubytovania v roku 2021 boli rovnako ovplyvnené mimoriadnou situáciou a protipandemickými opatreniami. Počet ubytovaných hotelových hostí v roku 2021 bol 519 osôb / 803 lôžkonocí. Oproti predchádzajúcemu roku je to menej o 309 hostí / 761 lôžkonocí, t.j. pokles o 48,6 %, s následným vplyvom na poskytovanie reštauračných a doplnkových služieb.

Úspešne rozbehnutú tradíciu organizovania rôznych typov súkromných a firemných spoločenských akcií s využitím jedinečných priestorov v Spoločenskej dvorane Kúpeľov Sliač taktiež prerušili dopady pandémie v dôsledku opatrení zakazujúcich či obmedzujúcich prevádzku gastro zariadení, organizovanie hromadných kultúrnych a iných spoločenských akcií. To malo za následok podstatne nižší počet akcií, realizovaných v prechodných obdobiach čiastočného uvoľnenia opatrení s vplyvom na výrazný pokles tržieb v tejto oblasti – vo výške 206 855 Eur sú tržby za tento segment poskytovaných služieb v roku 2021 nižšie medziročne o 6,4 % a oproti obdobiu pred pandemiou o 51,3 %.

	2021	2020	2019
Tržby GASTRO	206 855	220 945	424 967



XIII. Investície a opravy

V roku 2021 nastal prelom v mnohoročnej absencii modernizácie a inovácie infraštruktúry kúpeľov, čo bolo dôsledkom dlhodobu nepriaznivej finančno-ekonomickej situácie akciovej spoločnosti. Nové vedenie spoločnosti po svojom príchode v septembri 2020 predstavilo za podpory akcionárov víziu komplexnej obnovy a rozvoja kúpeľov s cieľom postupne revitalizovať všetky objekty a areál projektom „Obnova kúpeľov“. V roku 2021 pokračovali v rámci prípravnej fázy budúcej rekonštrukcie objektov a areálu prípravné práce – krajinárske rozbor, statické posudky objektov, architektonický, dendrologický a historický výskum objektov – kultúrnych pamiatok, polohopisné zameranie, príprava architektonickej súťaže – spolu vo výške 141 313 Eur. S cieľom skvalitňovania služieb a modernizácie zariadení boli v roku 2021 obstarané liečebno-terapeutické zariadenia a prístroje (kyslíkové koncentrátor, spirometer, inhalátor, biolampy, EKG, elektroliečba, laseroterapia, masérské kreslá, tlakové holtre), riadený vstup na kúpalisko s turniketom, robotický vysávač na bazény, klimatizačné jednotky, veľkoplošný TVP, umývačky riadu, konvektomat, aplikačný server. Na základe rozhodnutia vedenia bola ukončená zmluva s externým dodávateľom na údržbu rozsiahleho areálu s tým, že údržbu areálu bude spoločnosť vykonávať vo vlastnej réžii. Za týmto účelom bola obstaraná záhradná technika (záhradný traktor s príslušenstvom, kosačky, plotostrihy, píly, krovinorezy). Výška investície na stroje a zariadenia za rok 2021 je 217 185 Eur. Nehmotný dlhodobý majetok bol v roku 2021 obstaraný vo výške 28 955 Eur, a to registratúrne archivačný softvér ADMIS, rozšírenie komplexného informačného systému NORIS o ďalšie moduly, prevod domény WWW.kupelesliac.sk.

Celková hodnota obstaraných investícií za rok 2021 je 359 190 Eur.

Na opravy, údržbu a legislatívne povinné revízie hmotného majetku boli v roku 2021 vynaložené náklady v objeme 62 732 Eur, čo je o 19,6 % viac ako v roku 2020. Počas roka 2021 boli okrem bežných opráv zabezpečujúcich chod a bezpečnosť prevádzok (kanalizácie, výťahy, vykurovací systém, plynové horáky a tlakové nádoby v kotolni, opravy strojov v práčovni, kuchynských a zdravotníckych prístrojov a zariadení, povinné revízie prístrojov a zariadení) realizované opravy väčšieho rozsahu ako oprava strechy na Kúpeľnom dome 1, bazénovej filtračnej technológie, výmena čerpadiel v pramennej komore minerálnej vody, výmena kompresorov v Kúpeľnom dome, výmena okien v kuchyni KH Palace.

Rozľahlý areál (42 ha), ktorý dotvára atmosféru kúpeľného prostredia, bol na rozdiel od predchádzajúcich období zmlúv s externým dodávateľom týchto služieb, udržiavaný vo vlastnej réžii. Na tieto účely boli v roku 2021 okrem vstupnej investície na záhradnú techniku vynaložené náklady vo výške 46 536 Eur, čo je medziročne úspora o 47 %.

Kúpeľné objekty si bez komplexnej rekonštrukcie a modernizácie budú vyžadovať čoraz vyššie náklady na opravy a údržbu, keďže stav objektov indikuje aj nevyhnutnosť opráv väčšieho rozsahu, napr. terasy KH Palace, striech a fasád budov, riešenie energetickej úspornosti budov. Aj z tohto aspektu je riešením realizácia projektu obnovy kúpeľov v postupnosti jednotlivých etáp rekonštrukcie.

XIV. Informácie o vplyve na životné prostredie

Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti je poskytovanie komplexnej kúpeľnej starostlivosti, ubytovacie a stravovacie služby. Spoločnosť na kúpeľnú liečbu využíva prírodné liečivé zdroje. Využívanie a starostlivosť o prírodné liečivé zdroje, ako aj podmienky ich monitoringu sú stanovené povolením Inšpektorátu kúpeľov a žriediel MZ SR. Akciová spoločnosť okrem hlavného využívaného Kúpeľného prameňa a pitných prameňov má v správe aj ďalšie liečivé zdroje, ktoré nevyužíva, ale venuje im starostlivosť formou údržby, pravidelného sledovania a rozborov vody. V roku 2021 bola spotreba minerálnej vody zo zdroja v objeme 65 999 m³, čo je oproti roku 2020 viac o 14574 m³. Spotreba pitnej vody bola v roku 2021 v objeme 25 856 m³, medziročne bola spotreba nižšia o 778 m³. Množstvo vypúšťaných zrážkových vôd bolo 9 927 m³, oproti roku 2020 viac o 166 m³.

Akciová spoločnosť pri svojej činnosti neprodukuje ani nespotrebuje vo zvýšenej miere látky ohrozujúce životné prostredie. Využívané prírodné liečivé zdroje, spotrebovaná pitná voda a vypúšťané odpadové vody sú pravidelne podrobované analýzám, ohrevu a po použití sú zneškodňované v súlade s platnou legislatívou. Na každú z týchto činností má akciová spoločnosť uzatvorené zmluvy s certifikovanými firmami a uhrádza poplatky príslušným odborným a zodpovedným inštitúciám podľa rozsahu analýz minerálnych a odpadových vôd, dodávky pitnej vody, odvádzania odpadových vôd, ako aj štátny poplatok za využívanie prírodných liečivých zdrojov.

Všetky prevádzky kúpeľov sú vykurované z jedného zdroja, vykurovacím médiom je zemný plyn. Spotreba plynu na výrobu tepla za rok 2021 bola v objeme 722 025 m³, čo je o 37 277 m³ menej ako v roku 2020. Spotreba tepla za rok 2021 bola 24 409 GJ – oproti roku 2020 úspora o 847 GJ. Elektrická energia bola za rok 2021 spotrebovaná v množstve 760 330 KWh – čo predstavuje medziročný pokles spotreby o 67 410 KWh.

V bežnej prevádzke dochádza k produkcii odpadov, ktoré taktiež musia byť zneškodňované v zmysle platnej legislatívy. Za týmto účelom má spoločnosť uzatvorené zmluvy s akreditovanými firmami na zneškodňovanie triedeného a komunálneho odpadu (Marius Pedersen, a.s.) a biologického odpadu (EKOLOG s.r.o., Ecostart s.r.o.). Časť odpadov je zhodnocovaná triedením a odovzdávaním do Zberných surovín (papier, biologicky rozložiteľný odpad) a Metal Servis Recycling (nebezpečný odpad, elektroodpad). Použitý prepálený tuk likviduje certifikovaná firma Inta s.r.o. Dôležitou zložkou kúpeľného prostredia vplývajúcou na liečbu sú parky – národná kultúrna pamiatka, ktoré sú pravidelne udržiavané a obnovované na vyššej úrovni ako bežný mestský park. Pri tejto činnosti vznikajú odpady, ktoré sú likvidované externým dodávateľom týchto služieb. Akciová spoločnosť za rok 2021 vyprodukovala 8,79 ton odpadu, z toho 0,81 ton nebezpečného odpadu.

Spoločnosť venuje zvýšenú pozornosť enviromentálnym aspektom, s ktorými nakladá, a to jednak optimalizácii ich tvorby resp. spotreby, ako aj znižovaniu nákladov. Celkové náklady na enviromentálne aspekty (zemný plyn, elektrická energie, voda, odpady, iné zdroje) boli v roku 2021 vo výške 13,72 Eur na 1 ošetrovací deň (rok 2020: 12,64 Eur/1 OD). Medziročný nárast je najmä v dôsledku spotreby

zemného plynu na vykurovanie s obmedzenou možnosťou lokálnej regulácie pri podstatne nižšom počte realizovaných ošetrovacích dní v dôsledku mimoriadnej situácie.

XV. Ostatné informácie týkajúce sa činnosti spoločnosti

- Spoločnosť v roku 2021 **nevynaložila náklady v oblasti výskumu a vývoja**.
- Spoločnosť **nemá** organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť **nenadobudla** vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely.
- Informácie o udalostiach osobitného významu **po skončení účtovného obdobia**:

Dňa 10.3.2022 akciová spoločnosť obdržala od ÚPSVaR Zvolen výzvu na vrátenie celej sumy poskytnutých príspevkov na udržanie zamestnanosti za rok 2021 vo výške 390 767 Eur z dôvodu zneplatnenia Dohody o poskytnutí finančného príspevku „Prvá pomoc“ zo dňa 15.5.2020 na základe zistenia dodatočnej kontroly, že spoločnosť je zapísaná ako subjekt verejnej správy a túto skutočnosť pri podpise Dohody opomenula. Vzhľadom na to, že akciová spoločnosť ku dňu podpisu Dohody nebola subjektom verejnej správy (táto zmena nastala k 1.1.2021, kedy Štatistický úrad SR preradil akciovú spoločnosť z kategórie ostatných nefinančných korporácií medzi subjekty ústrednej štátnej správy), ale predovšetkým s ohľadom na fakt, že zmena zaradenia nijako neovplyvnila dovtedajšie financovanie podnikateľskej činnosti, ktorým je príjem z podnikania z predmetu činnosti podľa obchodného registra, vedenie spoločnosti považuje akciovú spoločnosť za oprávneného poberateľa príspevku a rozhodlo sa obhájiť túto skutočnosť právnymi prostriedkami. Odhliadnuc od pochybností, ktoré má vedenie akciovej spoločnosti o správnosti resp. dôvode zmeny zaradenia ŠÚ SR do sektora verejnej správy, akciová spoločnosť ako jeden z najväčších zamestnávateľov v regióne bola ako poskytovateľ širokého spektra služieb od začiatku pandémie vo svojej podnikateľskej činnosti priamo obmedzená vývojom pandémie a protipandemickými opatreniami štátu s prirodzeným dopadom na zamestnancov (na rozdiel od inštitúcií štátnej správy, v ktorých prevádzka nebola takýmto spôsobom závislá od opatrení štátu). Z uvedeného vyplýva, že do dňa zostavenia ročnej účtovnej závierky za rok 2021 nebude známy výsledok konania. V záujme dodržania zásady opatrnosti v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve bola zaúčtovaná rezerva na budúce riziká – sumu nákladov vo výške príspevku požadovaného na vrátenie a právne služby súvisiace s následnými krokmi akciovej spoločnosti, spolu vo výške 394 000 Eur. Táto významná udalosť po súvahovom dni výrazne ovplyvnila VH z hospodárskej činnosti – navýšenie ostatných nákladov na HČ o vytvorenú rezervu znamená medziročné prehĺbenie VH z hospodárskej činnosti – straty -1 559 762 Eur o 18,3 %, kým bez uvedenej udalosti po súvahovom dni by to bolo zníženie straty o 11,6 %.

Vedenie akciovej spoločnosti od začiatku vojnového konfliktu 25.2.2022 so znepokojením sleduje dianie na Ukrajine, jednak z hľadiska utrpenia obyvateľov Ukrajiny, ako aj z pohľadu na následný vývoj utečeneckej krízy a rovnako ekonomických ako aj spoločenských dopadov na európske i mimoeurópske štáty. Od prvých dní nárastu počtu utečencov sa aktívne zapojilo do pomoci utečencom poskytnutím ubytovacích kapacít pre 100 osôb v LD Poľana, ktorý mal voľné kapacity na ubytovanie. V súvislosti s vojnovým konfliktom vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na akciovú spoločnosť a dospelo k názoru, že tieto v súčasnosti **nemajú významné nepriaznivé dopady na akciovú spoločnosť**, okrem rastúcich cien vstupov, najmä PHM, energií,

tovarov a služieb. Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia RÚZ za rok 2021 a vývoj situácie priebežne monitoruje s cieľom zabezpečenia efektívnych opatrení na zmiernenie ekonomických dopadov tejto situácie, ako aj so zámerom pokračovať v aktívnej pomoci v tejto náročnej situácii.

XVI. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Snahy stanoviť čo najpresnejšiu víziu fungovania a obchodno-finančného plánovania pre Kúpele Sliač narážajú na mnohé premenné v podobe vplyvu externalít na prevádzku nášho ústavného kúpeľného / zdravotníckeho zariadenia. Tento vplyv zhodnotíme na záver tejto informácie a prioritne uvedieme v tejto časti hlavné piliere našej činnosti.

V oblasti zdravotníckych služieb, ktoré sú naším hlavným predmetom podnikateľskej činnosti, plánujeme naďalej profesionalizovať tím zdravotníckych zamestnancov a rozvíjať produkty zdravotnej starostlivosti v podobe liečebných pobytov pre klientov zdravotných poisťovní ako aj pre samoplatcov. V podobe kvalitných zdravotníckych výkonov, rozšíreného portfólia liečebných procedúr a zvýšenej informovanosti klientov o týchto službách plánujeme zvýšiť výnosy v oblasti predaja kúpeľných pobytov. Okrem bežnej ústavnej a ambulantnej zdravotnej starostlivosti pripravujeme ďalšie produkty profesionálnej ústavnej zdravotnej starostlivosti v oblasti včasnej kardiovaskulárnej rehabilitácie v spolupráci so SÚSCH Banská Bystrica a VŠZP, a.s.

Doplňkovými službami zdravotnej starostlivosti sú ubytovacie a stravovacie služby, ktorých kvalitu sa snažíme rovnako ako pri zdravotníckych službách zvyšovať s cieľom zvyšovania komfortu a spokojnosti klientov. Po obmene matracov a televíznych prijímačov vo všetkých ubytovacích kapacitách, ktoré patrili k najčastejším predmetom sťažností zo strany klientov, sme pristúpili v ubytovacej časti k jej komplexnému vymaľovaniu vrátane spoločných priestorov, skvalitnili sme televízne rozvody, komplexne obmieňame hotelové textílie. Na gastronomickom úseku sme zrekonštruovali priestory kuchyne, a najmä sme zmodernizovali jej technologické vybavenie, zvýšili sme tiež technické vybavenie jedálne pre výdaj stravy a taktiež jedálne prechádzajú zmenou vzhľadu s cieľom pozitívne zasiahnuť vnímanie klienta. Všetky tieto činnosti sa dejú v symbióze s úpravou cien, ktoré sa tvoria na základe detailných analýz a snahy dosiahnuť, rešpektujúc konkurenčné prostredie, čo najvyššie výnosy. V oblasti gastronomických služieb plánujeme dosahovať lepšie výsledky aj prostredníctvom rozšírenia portfólia služieb, napr. v roku 2022 prechádza opäť pod prevádzku kúpeľov aj bufet na letnom kúpalisku. Pri zvýšenej kvalite portfólia tovarov a poskytovaných služieb na odbytových strediskách očakávame aj ich lepšie hospodárenie v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Po uvoľnení opatrení, ktoré sú nariadené v súvislosti s pandémiou COVID-19, plánujeme započat aktívnu obchodnú činnosť pri predaji gastronomických služieb pri firemných a kultúrno-spoločenských podujatiach, ktoré máme príležitosť realizovať v našich vlastných, mimoriadne hodnotných priestoroch Kúpeľnej dvorany a Kúpeľného kina.

V rámci ďalších činností plánujeme zvyšovať atraktivitu kúpeľov aj stále aktívnejšiu údržbou kúpeľného parku, obnovou Národných kultúrnych pamiatok, ktoré sa nachádzajú v kúpeľnom parku a snahou o oživenie kultúrno-spoločenského života pre verejnosť v kúpeľnom areáli. V rámci týchto činností aktívne spolupracujeme s orgánmi samosprávy, štátnej správy, ako aj viacerými inštitúciami v oblasti kultúry, vzdelávania a organizáciami podporujúcich rozvoj cestovného ruchu v regióne. Pre účely komplexnej obnovy kúpeľov zrealizujeme v roku 2022 Architektonickú súťaž, ktorá nám ako jedna

z foriem verejného obstarávania prinesie víťazný ateliér, teda obchodného partnera pre zhotovenie projekčných prác a súvisiacich rozpočtov potrebných pre zabezpečenie realizácie rekonštrukčných prác v kúpeľoch.

Všetky naše snahy a aktivity, tak ako sme uviedli na začiatku tejto kapitoly, sú ovplyvňované mnohými premennými faktormi, ktoré nás ovplyvňujú ako externality, na ktoré nemáme priamy dosah a ich dopady musíme akceptovať a aktívne pracovať na znížení ich negatívneho dopadu. Za najdôležitejšie vplyvy, ktoré ovplyvňujú fungovanie našej spoločnosti, považujeme neisté pokračovanie pandémie COVID-19 a opatrení s ňou súvisiacich, vojnový konflikt na Ukrajine a všetky dopady, ktoré z neho vyplývajú pre spoločnosť ako takú, zvyšovanie ceny energií a celkovo ďalších nákladov na zabezpečenie tovarov a služieb (inflácia). Rovnako citlivo vnímame nízky záujem o rozvoj segmentu kúpeľníctva ako súčasť verejného zdravotníctva a dlhodobo nevalorizované ceny za služby, ktoré poskytujeme za úhradu zdravotných poisťovní. Na všetky tieto fakty pamätáme a v konečnom dôsledku ich vnímame ako ohrozenie, avšak nie také, ktoré by malo významne uškodiť našej prevádzke, ale je to pre nás výzva na prispôbenie sa novým podmienkam. Na druhej strane rozvoj zdravotníckych služieb v našich kúpeľoch vnímame ako najväčšiu príležitosť na ďalší významný rozvoj Kúpeľov Sliač, nakoľko vývoj zdravotného stavu obyvateľstva, ktorý je zhodnotený vo viacerých štúdiách a analýzach, predpovedá zvyšujúcu potrebu starostlivosti o zdravie obyvateľstva a osobitne v oblasti kardiovaskulárnych ochorení, ktorých liečba vďaka výskytu jedinečného prírodného liečivého zdroja na Sliači patrí medzi najvýznamnejšie a najúspešnejšie v celosvetovom meradle.

Výročná správa za účtovné obdobie 01. 01. 2021 – 31. 12. 2021, vyhotovená dňa 18. 03. 2022,

je k nahliadnutiu:

- **v Zbierke listín Obchodného registra na Okresnom súde v Banskej Bystrici**
- **v sídle spoločnosti K ú p e l e S l i a č a. s., 962 31 Sliač**

Výročnú správu predkladá predstavenstvo a.s.