

V A D A Š, s. r. o., Pri Vadaši 2, 943 01 Štúrovo



**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2023**

Predkladá: Ing. Hogenbuch Endre, konateľ Vadaš, s.r.o.

OBSAH

VADAŠ, s.r.o.

1. Identifikácia spoločnosti	3
2. Organizačná štruktúra k 31.12.2023	4
3. Vývoj zamestnanosti 2018 – 2023	5
4. Hlavné marketingové aktivity v roku 2023	8
5. Analýza trhu v roku 2023	12
5.1. Štatistické údaje návštevníkov webovej stránky	12
5.2. Štatistické údaje návštevníkov rekreačného komplexu	14
5.3. Štatistické údaje ubytovaných hostí v zariadeniach VADAŠ	17
6. Finančná analýza spoločnosti	19
6.1. Vývoj aktív a pasív	19
6.2. Vývoj nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v roku 2023	27
6.3. Finančná analýza	46
6.4. Stav a vývoj bankových úverov	51
7. Vývoj investícií	52
7.1. Investičný balík 2023	52
7.2. Vyhodnotenie prevádzky Wellness v hoteli Thermal	53
7.3. Hodnotenie roku 2023, plán na rok 2024	56
8. Účtovná závierka 2023	58

Zoznam príloh

Vadaš, s.r.o. :

- ✓ Účtovná závierka k 31.12.2023 59
- ✓ Daňové priznanie k 31.12.2023 71

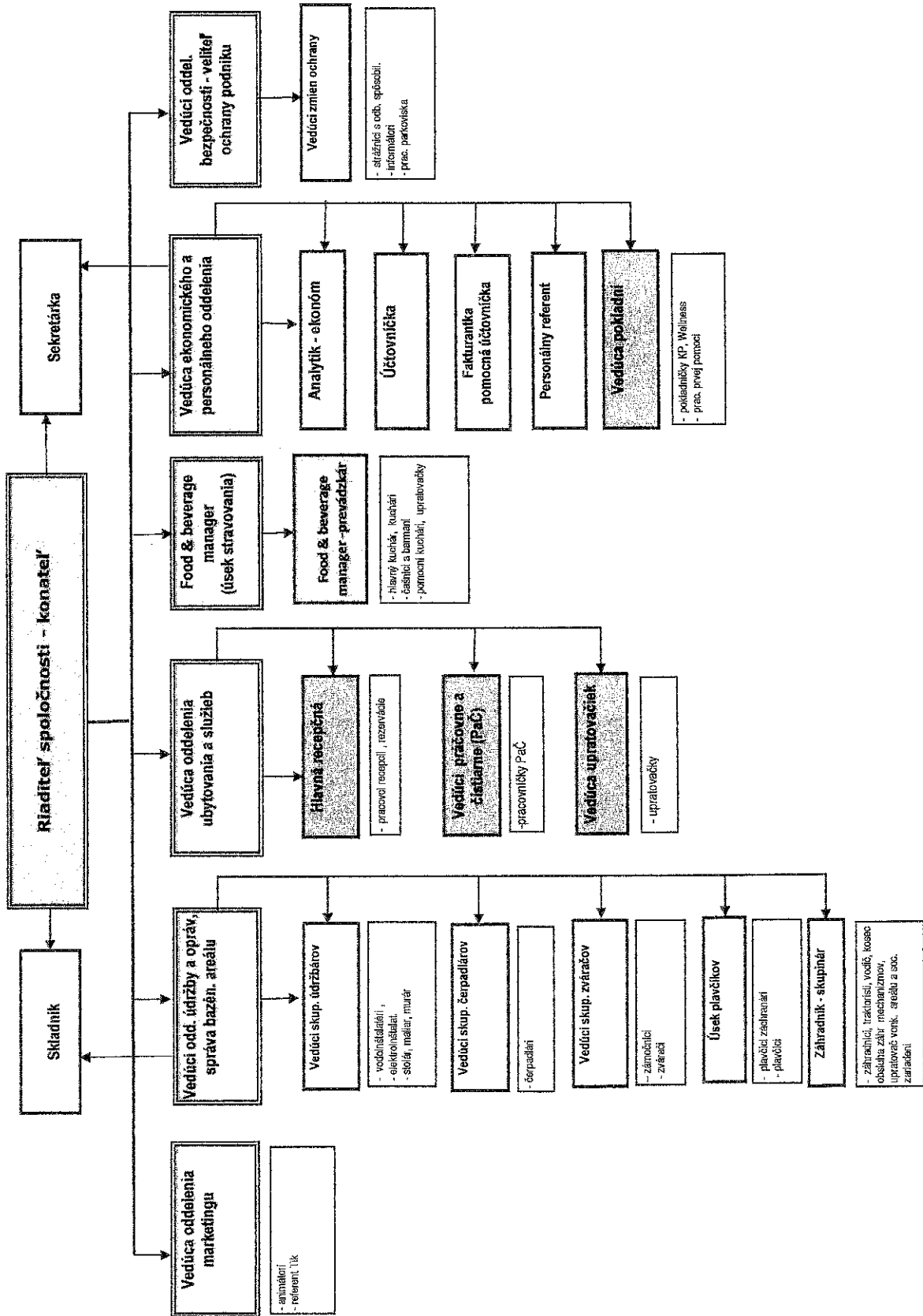
1. Identifikácia spoločnosti

Názov: **VADAŠ, s.r.o.**
Sídlo: **Pri Vadaši 2, 943 01 Štúrovo**
IČO: **34 136 215**
Konateľ: **Ing. Hogenbuch Endre**
Kontakt: e-mail: **riaditel@vadas.sk**
Web: **www.vadas.sk**
tel.: **036 - 7560115**
Spoločníci: **Mesto Štúrovo, Nám. Slobody 1, 943 01 Štúrovo**

Hlavné predmety činnosti:

- **ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach v rozsahu voľných živností,**
- **prevádzkovanie termálneho kúpaliska a krytej plavárne,**
- **pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení),**
- **zmenárenská činnosť,**
- **pranie a chemické čistenie odevov,**
- **sprostredkovateľská činnosť v oblasti tovaru a služieb v rozsahu voľnej živnosti,**
- **nákup tovaru a jeho predaj konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ ako i nákup tovaru a jeho predaj iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností**

2. Organizačná štruktúra Vadaš, s.r.o. platná k 31.12.2023



3. Vývoj zamestnanosti v rokoch 2018 – 2023

Vývoj osobných nákladov v rokoch 2018 – 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 1

ROK	2018	2019	2020	2021	2022	2023
mzdové náklady Vadaš, s.r.o. (účet 521.000)	966	1 108	1 060	1 187	1 488	1 759
zákonné soc. polsterie, garančný fond Vadaš, s.r.o. (účty 524.000 - 524.020)	326	367	344	406	507	579
sociálne náklady Vadaš, s.r.o. (účty 527.000 - 527.700)	49	56	45	56	79	145
osobné náklady Vadaš Reality, s.r.o. (účet 518.370)	139	155	143	171	202	147
Osobné náklady spolu:	1 480	1 686	1 591	1 820	2 277	2 634
Upratovanie sociálnych zariadení *	-	-	27	36	47	55
Osobné náklady + Outsourcing:	1 480	1 686	1 619	1 856	2 324	2 686
medziročná zmena (v €)	236	206	-67	237	468	361
medziročná zmena (v %)	19	14	-4	15	25	16

Vývoj hrubých miezd zamestnancov v rokoch 2018 – 2023 (v €)

Tabuľka č. 2

Sezónni zamestnanci	2018	2019	2020	2021	2022	2023
sezónni zamestnanci - počet osobomesiacov za rok	712	661	508 *	541*	674*	641*
príemerná hrubá hodinová mzda (v €) vrátane príplatkov	3,83	4,36	4,61	5,21	5,74	6,28
príemerná hrubá mzda sezónnych zamestnancov za mesiac (v €) vrátane príplatkov	496	582	598	741	783	879
medziročná zmena (v €)	42	86	16	143	42	96
medziročná zmena hrubej mzdy (v %)	9	17	3	24	6	12
Zamestnanci v stálom PP	2018	2019	2020	2021	2022	2023
stáli zamestnanci - priemerný evidenčný počet za rok	70	76	77	76	77	80
príemerná hrubá mzda stálych zamestnancov za mesiac (v €) vrátane príplatkov	879	952	958	1049	1224	1383
medziročná zmena (v €)	66	73	6	91	175	159
medziročná zmena (v %)	8	8	1	9	17	13

*Pozn.: Od roku 2020 je činnosť upratovanie sociálnych zariadení zabezpečovaná prostredníctvom outsourcingu.

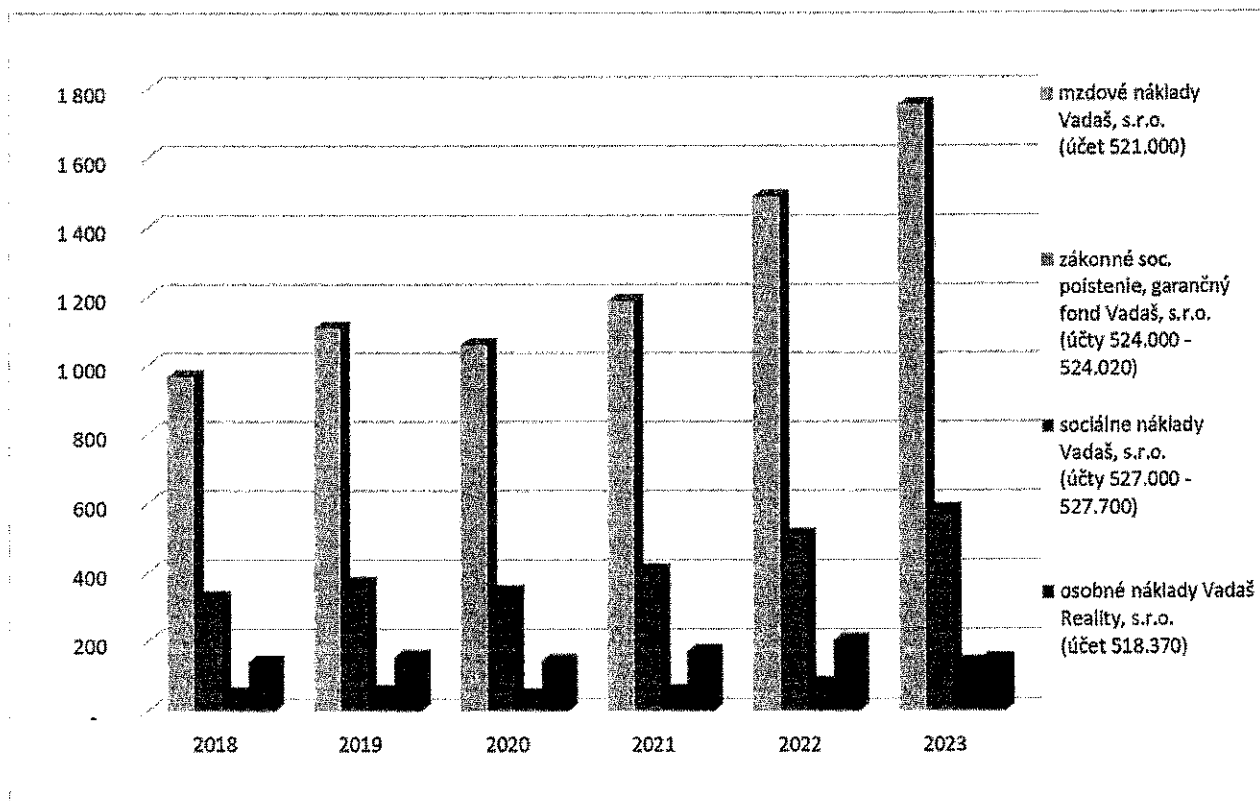
Porovnanie mzdových nákladov v rokoch 2022 a 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 3

Mzdové náklady	Rok 2022	Rok 2023	Rozdiel 2023 - 2022
HM zamestnancov v stálom PP	1 128	1 333	205
HM sezónnych zamestnancov	351	433	83
Spolu hrubé mzdy Vadaš, s.r.o.	1 478	1 766	288
rezervy na nevyčerpané dovolenky	37	40	3
čerpanie rezerv z predchádzajúceho roku	-22	-37	-15
odstupné, odchodné, PN	-6	-10	-5
Spolu úpravy na 521	10	-7	-17
SPOLU mzdové náklady Vadaš, s.r.o. (účet 521.000) :	1 488	1 759	272
Osobné náklady Vadaš, s.r.o.	2 075	2 472	398
Osobné náklady Vadaš Reality, s.r.o. (účet 518.370)	202	147	-55
Outcourcing - upratovanie sociálnych zariadení	47	55	8

Vývoj osobných nákladov v rokoch 2018 – 2023 (v tis. €)

Graf č. 1



Zdroj: Tabuľka č. 1

Vývoj osobných nákladov v roku 2023 – porovnanie plánu a skutočnosti (v tis. €)

Tabuľka č. 4

Názov položky	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Rozdiel skutočnosť - plán
Mzdové náklady Vadaš, s.r.o. (účet 521.000)	1 893	1 759	-134
Náklady na sociálne zabezpečenie Vadaš, s.r.o. (účty 524.000 - 524.020)	666	579	-87
Sociálne náklady Vadaš, s.r.o. (účty 527.000 - 527.700)	77	145	68
Osobné náklady Vadaš, s.r.o. spolu:	2 636	2 483	-153
Osobné náklady Vadaš Reality, s.r.o. (účet 518.370)	0	147	147
Outcourcing - Upratovanie sociálnych zariadení	55	55	0
Osobné náklady Vadaš, s.r.o. + Vadaš Reality, s.r.o. + Outcourcing:	2 691	2 686	-6

Osobné náklady sú plánované centrálné na jednotlivé oddelenia spoločnosti podľa potrieb stálych aj sezónnych zamestnancov na účtoch 52x. vo Vadaš, s.r.o. Z dôvodu dodržania legislatívnych noriem z hľadiska maximálne možného počtu odpracovaných hodín na dohodu o vykonaní práce za rok na jedného zamestnávateľa (sezónny zamestnanec max. 350 h/rok) sa uzatvárajú dohody najprv v spoločnosti Vadaš, s.r.o. a po dosiahnutí predpísaného limitu podľa potreby aj v dcérskej spoločnosti VADAŠ REALITY, s.r.o. Osobné náklady sezónnych zamestnancov z Vadaš Reality, s.r.o. sú vyčíslené na účte 518.370 vo Vadaš, s.r.o.

Upratovanie sociálnych zariadení je od roku 2020 outcourcované.

V súhrne položiek Osobné náklady Vadaš, s.r.o., Osobné náklady Vadaš Reality, s.r.o. a Outcourcing upratovania sociálnych zariadení boli v skutočnosti o 17 tis € nižšie ako plánovaná hodnota.

Minimálna mzda vzrástla od 1.1.2023 z 646 €/mesiac na 700 €/mesiac.

Valorizácia miezd bola od 1.1. 2023 v priemere 15 %.

4. Hlavné marketingové aktivity v roku 2023

V roku 2023 spoločnosť Vadaš s.r.o. pokračovala v spolupráci s OOCR Štúrovo – Parkan, v rámci ktorej boli vykonané aj marketingové aktivity v prospech VADAŠ Thermal Resort. Naďalej sa uprednostňovali pri výbere marketingových aktivít online formy reklamy na platforme Google AdWords a Google AdSense doplnené o reklamnú kampaň na sociálnych sieťach. Kampaň bola počas leta posilnená o rádiové spoty.

Podpora predaja pomocou externých partnerov

Nepriamu formu reklamy predstavuje spolupráca so zľavovými portálmi ako Zľavomat či Slevomat. Spolupráca trvá už niekoľko rokov a okrem nepriamej reklamy predstavuje aj dôležitý distribučný kanál na predaj pobytov v mimosezónnom období (október – apríl). V roku 2023 sa predávali pobytové balíky wellness hotela Thermal od januára do konca mája a od septembra do konca decembra. Celkovo bolo predaných 513 balíkov cez uvedené stránky (360 pobytov v roku 2022).

Reklama na Slovensku

Kampane sa už tradične delia na 3 hlavné kampane: jarná, letná a jesenno-zimná. Kým pri jarných a jesenno-zimných kampaniach sa využívali výlučne online formy propagácie, počas letnej kampane boli využité aj reklamné spoty na slovenských rozhlasových staniciach či sponzoring v televízii Markíza a RTVS. Istú formu reklamy predstavujú aj billboardy umiestnené na prízjazdových cestách do mesta, ktoré sú umiestnené počas celého roka a vítajú každého návštevníka Štúrova.

Cieľom **jarnej kampane** bolo zvýšenie počtu predaných pobytových balíkov Wellness hotela Thermal. Prebiehala v inzertnej sieti Google a Meta Platforms (Facebook a Instagram) v rôznych formách (bannerové, riadkové inzercie). Kampane na platforme Google sa zobrazili celkom 1 049 043 krát a počet preklikov na jednotlivé landing page stránky bolo spolu 6 644. Na platformách Meta bolo oslovených 503 322 osôb, reklamy sa zobrazili celkom 1 692 593 krát a počet zaznamenaných návštev stránky www.vadasthermal.sk z tejto kampane bol 22 427.

Počas jari zabezpečila OOCR Štúrovo-Parkan výstup v rádiu Vlna. Hostom relácie Na vlnu sa stala organizácia 25. februára. Nahrávanie relácie prebiehalo aj v priestoroch wellness hotela a v rámci nej boli poslucháčom priblížené krásy a zaujímavosti mesta Štúrovo, medzi nimi aj wellness centrum, benefity termálnej vody a samozrejme aj VADAŠ Thermal Resort. .

Letná kampaň pomocou **Google Ad Words a Meta Platforms** prebiehala súbežne so zahraničnou. Cieľom bola propagácia služieb VADAŠ Thermal Resort, podpora predaja letných pobytových balíkov, ale aj zvýšenie povedomia ľudí o možnosti nákupu vstupeniek do VADAŠ Thermal Resort online z pohodlia domova. Intenzívna kampaň prebiehala od 15. júna do 15. augusta, počas nej bolo

zaznamenaných 285 407 zobrazení a 48 392 preklikov.

Poznámka ku kampani cez Google platformu: v rokoch 2022-2023 prešli reklamy na iný spôsob cielenia, využívali sa tzv. Max performance. V praxi to znamená, že algoritmus Google vyhľadá najlepšie platformy aby dosiahol maximálnu konverziu, t.j. aby oslovil ľudí a na tých platformách (bannery, Youtube videá, aplikácie), kde sa dá dosiahnuť čo najväčší počet preklikov na danú stránku. V prípade Vadašu je cieľom predaj lístkov, algoritmus vyhľadá teda užívateľov u ktorých je reálna možnosť nákupu vstupeniek. V porovnaní s rokom 2022 reklamy na Slovensku síce mali diametrálne menší počet zobrazení (2 687 175 vs 285 407) ale pomer preklikov oveľa vyšší (2,72% vs 16,95% v roku 2023). Tento rozdiel bol menší v prípade reklamy v Maďarskej a Českej republike, ale predpokladáme, že v roku 2024 sa algoritmus takisto zmení a upraví sa aj pomer prekliknutí, t.j. osloví sa presnejšie cieľová skupina.

Počas letnej kampane na Facebooku sa bannery alebo videá Vadaš Thermal Resort zobrazili 257 961 krát, oslovili 128 654 užívateľov a dosiahli 5 768 prekliknutí na stránku online predaja vstupeniek.

Online predaj lístkov zaznamenal 27 % zvýšenie, celkom sa predalo 25.395 lístkov.

Od 21.6. do 10.8. prebiehala **rádiová kampaň** na Slovenských rozhlasových staniciach Europa 2 a Rádio Vlna. Reklamné spoty odzneli celkom 348 krát a boli zamerané na oslovenie obyvateľov Západného a Stredného Slovenska.

Jesenno – zimná kampaň

Od 13. septembra sa nepretržite zobrazovali reklamy Wellness hotela Thermal v sieti Google AdWords a na Meta Platforms. PPC kampane v sieti Google do konca roka 2023 priniesli celkom 10 807 preklikov z 975 879 zobrazení. Na Platformách Meta sa reklamy pobytových balíkov zobrazili 827 370 krát celkom 281 381 osobám, z ktorých prekliklo na stránku www.vadasthermal.sk 11 190 osôb. Jesenno – zimná online kampaň je v plnom prúde aj v roku 2024.

Predaj pobytových balíkov sa zintenzívnil. Za obdobie september – december rástol predaj až o 52,5 % oproti rovnakému obdobiu roku 2022.

Zahraničná reklama

Maďarská republika

V Maďarsku bol VADAŠ Thermal Resort propagovaný formou celoročnej online reklamy. Termíny aj obsahová štruktúra kopírovala slovenskú kampaň.

Počas **jarnej kampane** sa obrázkové reklamy a iné formy inzercie na balíky hotela Thermal zobrazili 1 718 105 krát s počtom preklikov 7 359. Na platformách Meta bolo oslovených 310 584 osôb, ktorým sa reklamy zobrazili celkom 1 012 225 krát a počet preklikov na www.vadasthermal.sk bol 14 974.

Počas **letnej kampane** sa reklamné bannery zobrazili 1 378 971 krát z čoho bolo zaznamenaných

69 673 preklikov na webovú stránku.

Jesenno-zimná kampaň priniesla 4 088 preklikov z 944 231 zobrazení v sieti Google. Na platformách Meta sa reklamy zobrazili 258 998 osobám celkom 685 961 krát, z čoho bolo zaznamenaných 10 172 preklikov.

Reklamy v rámci letnej kampane na platformách spoločnosti Meta oslovili 189 772 maďarských užívateľov, ktorým sa zobrazili celkom 344 587 krát. Počet kliknutí na stránku online predaja lístkov prichádzajúc z týchto reklám bol 22 788.

Počet návštevníkov stránky www.vadasthermal.sk z Maďarska vzrástol medziročne o 114,44 %. Maďarského návštevníka oslovila kampaň na online nákup vstupeniek nad očakávania. Nákup online vstupeniek cez maďarskú verziu stránky predbehol dokonca aj slovenskú verziu. Podľa údajov z reklám nákup cez platformy Google využilo o 44 % viac maďarských návštevníkov ako slovenských. (Celkový počet predaných lístkov bolo 25 395.)

Česká republika

Letná kampaň pomocou **Google Ad Words** prebiehala aj v Českej republike v období od 15. júna do 15. augusta. Reklamy sa zobrazili celkom 294 904 krát a na web stránku rezortu prekliklo 8 559 osôb. Kampaň bola skúšobne posilnená aj na platformách meta, kde sa reklamy zobrazili 2477 krát a oslovili 2 091 užívateľov, z ktorých 219 prekliklo na stránku tickets.vadasthermal.sk.

Newsletter

Poslané správy zostávajú naďalej dôležitým komunikačným kanálom rezortu. Vzhľadom na zmeny v oblasti GDPR sa menila aj databáza klientov, ku 31.12.2023 bolo registrovaných v databáze 21 524 emailových kontaktov.

Sponzoring - TV Markíza – vodné správy a reportáž v hlavných správach

Aj v roku 2023 v období od 15. júna do 15. septembra sa vysielala reklama VADAŠ Thermal Resort v rámci relácie Predpoveď počasia. Vďaka dobrej spolupráci z predchádzajúcich rokov bolo kúpalisko súčasťou rôznych reportáží vo večerných správach, ktoré sleduje vyše 400 tisíc divákov.

Panoramatické závery z VADAŠ Thermal Resort

Namontovaná kamera na hoteli Thermal vysiela zábery z VADAŠ Thermal Resort v programe Živá panoráma na RTVS 2 od mája do septembra. Zábery sa zobrazujú tiež na webovej stránke www.holidayinfo.sk.

Animačné programy na kúpalisku

V rámci spolupráce s OOCR boli vytvorené počas leta 2023 animačné programy na kúpalisku, kde sa mohli zabaviť deti i dospelí. Pri detskom bazéne sa organizovali rôzne detské programy, podľa harmonogramu boli naplánované 4 x týždenne (penové párty pre deti, hudobno – zábavné programy, vodné hry, minidisco a pod.). Programy zabezpečila agentúra Fajnovo.

Pre dospelých boli usporiadané nočné kúpania doplnené o hudobný program a penovú párty (penová diskotéka). Počas júla a augusta sa organizovali tri koncerty pri plaveckom bazéne .

5. Analýza trhu v roku 2023

5.1. Štatistické údaje návštevníkov webovej stránky

V roku 2023 navštívilo webovú stránku www.vadasthermal.sk celkom 494 730 osôb (o 41,2 % viac ako v roku 2022). Návštevníci strávili na webe viac času ako v predchádzajúcom roku, priemerne 3 minúty a 11 sekúnd. Celkové zobrazenie stránok bolo 3 168 687.

Najčítanejší obsah:

1. Hlavná stránka
2. Booking stránka (rezervačný portál)
3. Ceny kúpalska
4. Booking – výber zariadení
5. Booking výber zariadení z vadas stránky
6. Online vstupenky – maďarská verzia
7. Online vstupenky – slovenská verzia
8. Hlavná stránka v maďarskom jazyku
9. Booking – Smaragd na 7 nocí
10. Pobytové balíky

Tabuľka č. 5

PREHLAD NÁVŠTEVNÍKOV WEBOVEJ STRÁNKY PODĽA KRAJINY ICH PÔVODU				
	Krajina	Počet návštevníkov 2023	Počet návštevníkov 2022	Rozdiel oproti roku 2022
1.	Slovensko	262 050	223 095	17,46%
2.	Maďarsko	159 000	74 147	114,44%
3.	Česko	43 154	36 514	18,18 %
4.	Nemecko	6 234	2 584	141,25%
5.	Poľsko	4 747	3 249	46,11%
6.	Indonézia	4 414	NA	NA
7.	USA	3 941	2 813	40,10%
8.	Rakúsko	3 840	2 644	45,23%
9.	Veľká Británia	1 772	1 434	23,57%
10.	Holandsko	1 645	NA	NA
11.	Ostatné	3 933	962	308,84%
	SPOLU	494 730	350 351	41,21%

PREHLAD NÁVŠTEVNÍKOV WEBOVEJ STRÁNKY ZO SLOVENSKÝCH MIEST				
	Región – Slovensko	Počet návštevníkov 2023	Počet návštevníkov 2022	Rozdiel oproti roku 2022
1.	Bratislava	126 393	103 557	22,05%
2.	neuvedené	72 646	15 882	357,41%
3.	Košice	10 115	5 851	72,87%
4.	Štúrovo	9 189	7 302	25,84%
5.	Banská Bystrica	8 303	7 913	4,93%
6.	Nitra	6 553	5 105	28,36%
7.	Žilina	5 931	6 409	-7,46%
8.	Trenčín	5 457	4 608	18,42%
9.	Zvolen	5 326	4 168	27,78%
10.	Trnava	4 490	4 378	2,56%
	SPOLU	262 050	223 095	17,46%

5.2. Štatistické údaje návštevníkov rekreačného komplexu

V nasledujúcich tabuľkách sú uvádzané štatistické údaje návštevnosti jednotlivých prevádzok spoločnosti Vadaš, s.r.o. v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi. Z dôvodu komplexnosti porovnávaných dát je v tabuľke č. 7 vyjadrené obdobie prevádzkovania v ostatných rokoch. Roky 2020 a 2021 boli výrazne ovplyvnené protipandemickými opatreniami, začiatkom roka 2022 sa prevádzky postupne otvárali. Rok 2023 už prebiehal bez obmedzení a prevádzková doba je porovnateľná s dobou prevádzkovania v predpandemickom roku 2019.

Tabuľka č. 7

PREVÁDZKA	2023		2022		2021		2020		2019	
	termín	dní	termín	dní	termín	dní	termín	dní	termín	dní
Vadaš Thermal Resort	29.4.-24.9.	149	30.4.-18.9.	142	1.6.-19.9.	111	20.6.-20.9.	93	27.4.-21.9.	148
Termálne kúpalisko TK II.	1.7.-3.9.	65	1.7.-31.8.	62	1.7.-31.8.	62	1.7.-31.8.	62	29.6.-31.8.	64
Westend, Gold, Smaragd, Platan	29.4.-24.9.	149	30.4.-18.9.	142	1.6.-19.9.	111	20.6.-20.9.	93	27.4.-21.9.	148
Hotel	9.1.-5.2., 17.2.-20.12., 29.12.-31.12.	338	1.3.-18.12.	293	1.6.-14.11.	168	1.1.-15.3., 19.6.-14.10.	193	1.1.-20.12., 27.12.-31.12.	358
Kemping	29.4.-24.9.	149	30.4.-18.9.	142	1.6.-19.9.	111	20.6.-2.9.	75	27.4.-21.9.	148
Wellness	1.1.-5.2., 17.2.-23.12., 27.12.-31.12.	351	1.3.-23.12., 27.12.-31.12.	303	1.6.-7.11.	160	1.1.-15.3., 19.6.-14.10.	193	1.1.-23.12., 27.12.-31.12.	362
Krytá plaváreň	1.1.-28.4., 25.9.-26.10, 1.11.-23.12., 26.12.-31.12.	209	21.1.-29.4., 19.9.-23.12., 27.12.-31.12.	200	20.9.-14.11.	56	1.1.-13.3., 21.9.-14.10.	97	1.1.-31.5., 16.9.-23.12., 27.12.-31.12.	255

Tabuľka č. 8

POČET VSTUPOV NA VADAŠ THERMAL RESORT V ROKU 2023							
Vstupy cez	apríl	máj	jún	júl	august	september	SPOLU
Hotel	147	1 621	2 238	4 277	4 365	2 034	14 682
SMARAGD	337	4 697	7 059	8 659	8 503	2 943	32 198
WESTEND	163	1 590	3 719	4 754	4 655	1 730	16 611
PLATAN		962	2 917	3 259	3 241	1 463	11 842
TU GOLD		276	1 262	1 443	1 547	509	5 037
Kemping	167	983	2 648	15 884	12 965	1 572	34 219
Súkromníci	332	14 397	40 907	57 351	60 249	18 195	191 431
Predané lístky	179	8402	18 206	51 724	49 685	16 887	145 083
Predané lístky AUTOMAT			2 825	15 613	15 496		33 934
Predané lístky ON LINE			1 811	11 582	11 247	636	25 276
Permanentky	425	465	2 015	5 783	3 777	610	13 075
SPOLU	1 750	33 393	85 607	180 329	175 730	46 579	523 388

V roku 2023 bol VADAŠ Thermal Resort pre verejnosť aj pre ubytovaných hostí otvorený od 29.04.2023 do 24.9.2023. Termálne kúpalisko TKII bolo v prevádzke od 1.7.2023 do 3.9.2023.

Tabuľka č. 9

POROVNANIE POČTU VSTUPOV NA VADAŠ THERMAL RESORT V ROKOCH 2023 – 2019							
Vstupy cez:	2023	2022	2021	2020	2019	2023 - 2022	2023 - 2021
Hotel	14 682	13 142	15 264	13 016	19 921	1 540	-582
SMARAGD	32 198	30 986	28 170	22 239	37 823	1 212	4 028
WESTEND	16 611	16 166	16 051	13 312	21 296	445	560
PLATAN *	11 842	9 025	9 073	6 856	10 029	2 817	2 769
TU GOLD	5 037	4 846	4 015	3 445	6 297	191	1 022
Kemping	34 219	35 108	43 589	44 169	47 284	-889	-9 370
Ubytovňa TK II.	0	0	2 848	2 859	3 804	0	-2 848
Súkromníci	191 431	190 229	185 224	174 733	243 594	1 202	6 207
Predané lístky	145 083	129 026	134 301	102 840	203 085	16 057	10 782
Predané lístky AUTOMAT	33 934	30 410	26 206	28 310		3 524	7 728
Predané lístky ON LINE	25 276	19 953	20 370	11 743	11 779	5 323	4 906
Permanentky	13 075	15 143	16 422	12 298	20 862	-2 068	-3 347
SPOLU	523 388	494 034	501 533	435 820	625 774	29 354	21 855

Do roku 2021 spôsob výpočtu vstupov pre ubytovaných hostí vychádzal z počtu prenocovaní, pričom počet vstupov sa rovnal počtu prenocovaní plus jeden vstup (ubytovaní mali možnosť využiť vstup v prvý aj posledný deň pobytu). Od roku 2022 mohli ubytovaní hostia vo Vadaš Thermal Resorte zahájiť pobyt a aj vstúpiť do Resortu až po 15:00 hodine, preto počet prenocovaní je považovaný zároveň za počet vstupov do Resortu.

Krytá plaváreň bola otvorená v období mimo hlavnej letnej sezóny (prevádzkovanie termálneho kúpaliska od 29.4.2023 do 24.9.2024), s výnimkou obdobia 27.10. – 31.10.2023 z technických príčin a počas Vianočných sviatkov od 24.12. – 26.12.2023.

Tabuľka č. 10

POČET VSTUPOV NA KRYTÚ PLAVÁREŇ V ROKU 2023													
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	spolu
Predané lístky	3 720	3 297	3 237	3 030	356				435	2 249	3 446	2 889	22 659
permanentky	1 247	899	946	731					100	607	1 054	1 060	6 644
vstupy 0-vej hodnoty*	172	313	271	294	15				49	202	357	245	1 918
SPOLU	5 139	4 509	4 454	4 055	371	0	0	0	584	3 058	4 857	4 194	31 221

*Pozn.: údaj obsahuje: člen PZ mesta Štúrovo, zamestnanci, futbalový zväz, kolektívny vstup - učiteľ
ú údaj neobsahuje: vstupy hotelových hostí

Tabuľka č. 11

POROVNANIE POČTU VSTUPOV NA KRYTÚ PLAVÁREŇ V ROKOCH 2023 – 2019							
Vstupy cez:	2023	2022	2021	2020	2019	2023 - 2022	2023 - 2021
Predané lístky	22 659	14 226	2 419	7 892	23 711	8 433	20 240
Permanentky	6 644	6 057	1 525	3 978	11 160	587	5 119
Vstupy 0-vej hodnoty *	1 918	1 333	56	314	838	585	1 862
SPOLU	31 221	21 616	4 000	12 184	35 709	9 605	27 221

*Pozn.: údaj obsahuje: člen PZ mesta Štúrovo, zamestnanci, futbalový zväz, kolektívny vstup - učiteľ
 údaj neobsahuje: vstupy hotelových hostí

Wellness zariadenie bolo v roku 2023 v prevádzke počas celého roka s výnimkou obdobia od 6.2. do 16.2.2023 z dôvodu rekonštrukcie hotelových priestorov a počas Vianočných sviatkov od 24.12. do 26.12.2023.

Tabuľka č. 12

POČET VSTUPOV NA WELLNESS V ROKU 2023													
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	spolu
Predané lístky	1 070	689	768	937	692	264	309	588	422	784	820	756	8 099
permanentky	363	66	104	127	58	29	57	51	76	150	287	362	1 730
vstupy 0-vej hodnoty*	22	5	5	6	0	2	4	5	12	12	19	16	108
SPOLU	1 455	760	877	1 070	750	295	370	644	510	946	1 126	1 134	9 937

*Pozn.: údaj obsahuje: akciové kupóny, jednorazové nulové vstupy, zamestnanci
 údaj neobsahuje: vstupy hotelových hostí

Tabuľka č. 13

POROVNANIE POČTU VSTUPOV NA WELLNES V ROKOCH 2023 – 2019							
Vstupy cez:	2023	2022	2021	2020	2019	2023 - 2022	2023 - 2021
Predané lístky	8 099	5 091	1 752	3 276	6 784	3 008	6 347
Permanentky	1 730	1 230	339	695	1 653	500	1 391
Vstupy 0-vej hodnoty *	108	67	48	220	878	41	60
SPOLU	9 937	6 388	2 139	4 191	9 315	3 549	7 798

*Pozn.: údaj obsahuje: akciové kupóny, jednorazové nulové vstupy, zamestnanci
 údaj neobsahuje: vstupy hotelových hostí

**Pozn.: Wellness centrum bolo v roku 2023 v prevádzke 351 dní, v roku 2022 303 dní, v roku 2021 len 160 dní a v roku 2020 len 193 dní. V predpandemickom roku 2019 bolo v prevádzke 362 dní.

5.3. Štatistické údaje ubytovaných hostí v zariadeniach VADAŠ

Tabuľka č. 14

PERCENTUÁLNE VYUŽITIE LÔŽOK V UBYTOVACÍCH ZARIADENIACH V 2023			
Typ ubyt. zariadenia	Počet prenocovaní	Kapacita	Obsadenosť
HOTEL THERMAL	23 262	39 092	59,51%
<i>počet stálych lôžok: 116</i>			
<i>počet prevádzkových dní: 338</i>			
APART. DOMY WESTEND	16 611	21 312	77,94%
<i>počet stálych lôžok: 144</i>			
<i>počet prevádzkových dní: 149</i>			
Apartmenty a štúdiá SMARAGD	32 198	34 780	92,58%
<i>počet stálych lôžok: 235</i>			
<i>počet prevádzkových dní: 149</i>			
Turistická ubytovňa GOLD	5 037	6 512	77,35%
<i>počet lôžok: 44</i>			
<i>počet prevádzkových dní: 149</i>			
Mobilné domy PLATAN	11 842	17 760	66,68%
<i>počet lôžok: 120</i>			
<i>počet prevádzkových dní: 149</i>			

Do kapacity apartmánov PLATAN sú započítané aj tie apartmány (6 kusov), ktoré boli v prevádzke od 1.6.2023 – novostavby.

Tabuľka č. 15

POROVNANIE PERCENTUÁLNEHO VYUŽITIA LÔŽOK V ROKOCH 2023 - 2019							
Typ ubyt. zar.	2023	2022	2021	2020	2019	2023 - 2022	2023 - 2021
Hotel Thermal	60%	55%	71%	62%	60%	5%	-11%
WESTEND	78%	80%	84%	84%	86%	-2%	-6%
SMARAGD	93%	94%	91%	87%	95%	-1%	2%
Ubytovňa TK II			61%	59%	77%		
TU GOLD	77%	78%	69%	71%	83%	-1%	9%
PLATAN	67%	71%	76%	70%	62%	-4%	-9%

Porovnanie percentuálneho využitia lôžok v Hoteli Thermal skresľuje skutočnosť, že hotel bol otvorený počas pandemických rokov 2020 a 2021 len v najsilnejších letných mesiacoch.

POROVNANIE POČTU PRENOCOVANÍ V UBYTOVACÍCH ZARIADENIACH V ROKOCH 2023 – 2019							
Typ ubyt. zar.	2023	2022	2021	2020	2019	2023 - 2022	2023 - 2021
Hotel Thermal	23 262	18 547	13 786	13 967	25 042	4 715	9 476
WESTEND	16 611	16 166	13 347	11 287	18 329	445	3 264
SMARAGD	32 198	30 986	23 729	19 020	32 919	1 212	8 469
Ubytovňa TK II *			2 434	2 336	3 172		-2 434
TU GOLD	5 037	4 846	3 359	2 887	5 399	191	1 678
Kemping	34 219	35 108	31 368	30 465	32 629	-889	2 851
PLATAN	11 842	9 025	7 568	5 833	8 292	2 817	4 274
SPOLU	123 169	114 678	95 591	85 795	125 782	8 491	27 578

*Pozn.: V roku 2022 bol ukončený predaj pobytov v ubytovni na termálnom kúpalisku II.

Pokles percentuálneho využitia lôžok v ubytovacích zariadeniach PLATAN a súčasne nárast počtu prenocovaní v týchto zariadeniach oproti predchádzajúcemu roku vyplýva z navýšenia počtu týchto ubytovacích zariadení. K doterajším 18 ubytovacím jednotkám bolo 1.6.2023 daných do prevádzky ďalších 6 jednotiek, každá s kapacitou 5 osôb.

6. Finančná analýza spoločnosti

6.1. Vývoj aktív a pasív

Celkový majetok a zdroje jeho krytia v r. 2023 dosiahli hodnotu 13 492 tis. €, čo predstavuje pokles o 313 tis. € v porovnaní so stavom v r. 2022, kedy bol celkový majetok vyčíslený na 13 805 tis. €.

V časti aktív nastali v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022 tieto zmeny:

V tabuľkách č. 17 – č. 22 sú uvedené hodnoty položiek výkazu Súvaha z Účtovnej závierky k 31.12.2022 (v tis. €).

Tabuľka č. 17

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Dlhodobý hmotný majetok	12 393	12 967	-574

- **pokles hodnoty dlhodobého hmotného majetku (o 574 tis. €)**
 - zníženie hodnoty stavieb o 229 tis. € (účet 021)
 - zvýšenie hodnoty samostatných hnutelných vecí o 257 tis. € (zaradenie majetku do užívania, vyradenie majetku, oprávky), zaradený majetok s významnou hodnotou:
 - o technológia recirkulačná stanica 246 tis. €
 - o fotovoltaické panely 128 tis. €
 - o detské ihrisko 73 tis. €
 - o technológia čerpadlo Lagúna 67 tis. €
 - o recepčný pult 23 tis. €
 - o bazénový vysávač 18 tis. €
 - o technológia bazén Plavecký a Hviezda 8 tis. €
 - zvýšenie hodnoty ostatného dlhodobého hmotného majetku o 302 tis. € (preúčtovanie investície na cudzom majetku – budovy na Westend z účtu 021 na účet 029 na základe odporúčania audítora)
 - zníženie hodnoty obstarávaného dlhodobého hmotného majetku o 819 tis. € (obstarávanie majetku)
 - zníženie hodnoty poskytnutých preddavkov na dlhodobý hmotný majetok o 85 tis. €

Tabuľka č. 18

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Obežný majetok	1 052	820	232

- **nárast hodnoty obežného majetku (o 232 tis. €)**

- nárast stavu zásob o 54 tis. €
 - o nárast hodnoty materiálu o 54 tis. €
- pokles dlhodobých pohľadávok o 21 tis. €
- nárast hodnoty krátkodobých pohľadávok o 30 tis. €
 - o nárast hodnoty pohľadávok z obchodného styku o 87 tis. €
 - o pokles daňových pohľadávok a dotácií o 57 tis. € (preddavky na DzPPO, nadmerný odpočet DPH)
- nárast hodnoty Finančné účty o 169 tis. €
 - o nárast stavu hotovostných peňazí o 21 tis. €
 - o nárast stavu účtov v bankách o 148 tis. €

V časti pasív došlo v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022 k týmto zmenám:

Tabuľka č. 19

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Vlastné imanie	11 915	11 796	119

- **nárast hodnoty vlastného imania (o 119 tis. €)**

- nárast hodnoty ostatných kapitálových fondov o 77 tis. €
- pokles hodnoty ostatných fondov zo zisku o 385 tis. €
- nárast hodnoty výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení o 427 tis. €.

Tabuľka č. 20

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Dlhodobé záväzky	117	50	67

- **nárast hodnoty dlhodobých záväzkov (o 67 tis. €)**

- nárast hodnoty záväzkov zo sociálneho fondu o 1 tis. €
- nárast hodnoty odložených daňových záväzkov o 66 tis. €
-

Tabuľka č. 21

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Krátkodobé záväzky	406	184	222

- **nárast hodnoty krátkodobých záväzkov (o 222 tis. €)**
 - pokles hodnoty ostatných záväzkov z obchodného styku o 20 tis. €
 - nárast hodnoty záväzkov voči zamestnancom o 11 tis. €
 - nárast hodnoty záväzkov zo sociálneho poistenia o 7 tis. €
 - nárast hodnoty daňových záväzkov a dotácií o 223 tis. € (daň z príjmov, daň z pridanej hodnoty)

Tabuľka č. 22

Položka	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Rozdiel skutočnosť 23 - skutočnosť 22
Dlhodobé a bežné úvery spolu	676	1 462	-786

- **pokles stavu bankových úverov o 786 tis. €**
 - pokles o hodnotu splatenej istiny z bankových úverov v roku 2023 v čiastke 786 tis. €

Stav krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov k 31.12. 2023

Krátkodobé pohľadávky spolu: 160 tis. €

v tom pohľadávky z obchodného styku: 152 tis. €
(obsahuje súčet účtov 311,312,313,314,315,391)

z toho pohľadávky od Odberateľov (účty 311):

- **do lehoty splatnosti 42,4 tis. €**
v tom:
 - Slovenské elektrárne – energetické služby, s.r.o. 19,1 tis. €
Opravné FA za mesiace 01- 04/2023
dátum úhrady 3.1.2024
 - EL PASO s.r.o. 9,9 tis. €
dátum úhrady do 14.5.2024
 - ENERBYT s.r.o. 1,1 tis. €
dátum úhrady 25.1.2024
 - SPEED LINE, s.r.o. 4,4 tis. €
dátum úhrady 12.1.2024
 - viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby

- **po lehote splatnosti do 30 dní 0,8 tis. €**
v tom:
 - viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby

- **po lehote splatnosti nad 30 dní 42,8 tis. €**
v tom:
 - EL PASO s.r.o. 35,7 tis. €
dátum úhrady 13.5.2024
 - GoldPen s.r.o. 2,9 tis. €
dátum úhrady 19.2.2024
 - Adrenaline Alfa s.r.o. 1,5 tis. €
dátum úhrady 5.3.2024
 - AdrenaLine plus s.r.o. 1,5 tis. €
dátum úhrady 5.3.2024
 - viacero vystavených faktúr s menšími hodnotami za poskytnuté služby

Krátkodobé záväzky spolu:**406 tis. €****v tom záväzky z obchodného styku:****28 tis. €**

(obsahuje súčet účtov 321,322,324,325,326,475,476,478)

z toho záväzky pre Dodávateľov (účty 321):

• do lehoty splatnosti**47,8 tis. €**

v tom:

- o Dialcont Kft. 13,5 tis. €
FA za vodné a stočné za 12/2023
uhradené 11.01.2024
- o Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. 9,7 tis. €
FA za vodné a stočné za 12/2023
uhradené 23.01.2024
- o Metro Cach + Carry Slovakia s.r.o. 3,4 tis. €
uhradené 12.1.2024
- o Leváková Mária – FA za prevedené práce 12/2023 2,3 tis. €
uhradené 08.01.2024
- o SPEED LINE s.r.o. - FA za servis auta 12/2023 2,0 tis. €
uhradené 12.1.2024
- o Gábor Kovács – FA za prevedené práce 12/2023 2,0 tis. €
uhradené 08.01.2024
- o Pintér Attila – FA za prevedené práce 12/2023 1,7 tis. €
uhradené 08.01.2024
- o Slovak Telekom s.r.o. 1,6 tis. €
FA za telefónne poplatky 12/2023
uhradené 16.01.2024
- o Payroll spol. s r.o. - FA za prevedené práce 12/2023 1,2 tis. €
uhradené 12.1.2024
- o EK – servis, s.r.o. - FA za prenájom techniky 12/2023 1,2 tis. €
uhradené 11.1.2024
- o iDeal KLIMA s.r.o. - FA za materiál 1,0 tis. €
uhradené 12.1.2024
- o UNIFER s.r.o. - FA za materiál 1,0 tis. €
uhradené 12.1.2024
- o viacero prijatých faktúr s menšími hodnotami

• po lehote splatnosti do 30 dní**0,6 tis. €**

v tom:

- prijaté faktúry so splatnosťou do 31.12.2023, uhradené 8.1.2024

- **po lehote splatnosti nad 30 dní** **0,6 tis. €**
 - ActivIT, s.r.o. - FA internetová prezentácia **0,6 tis. €**
uhradené 8.2.2024

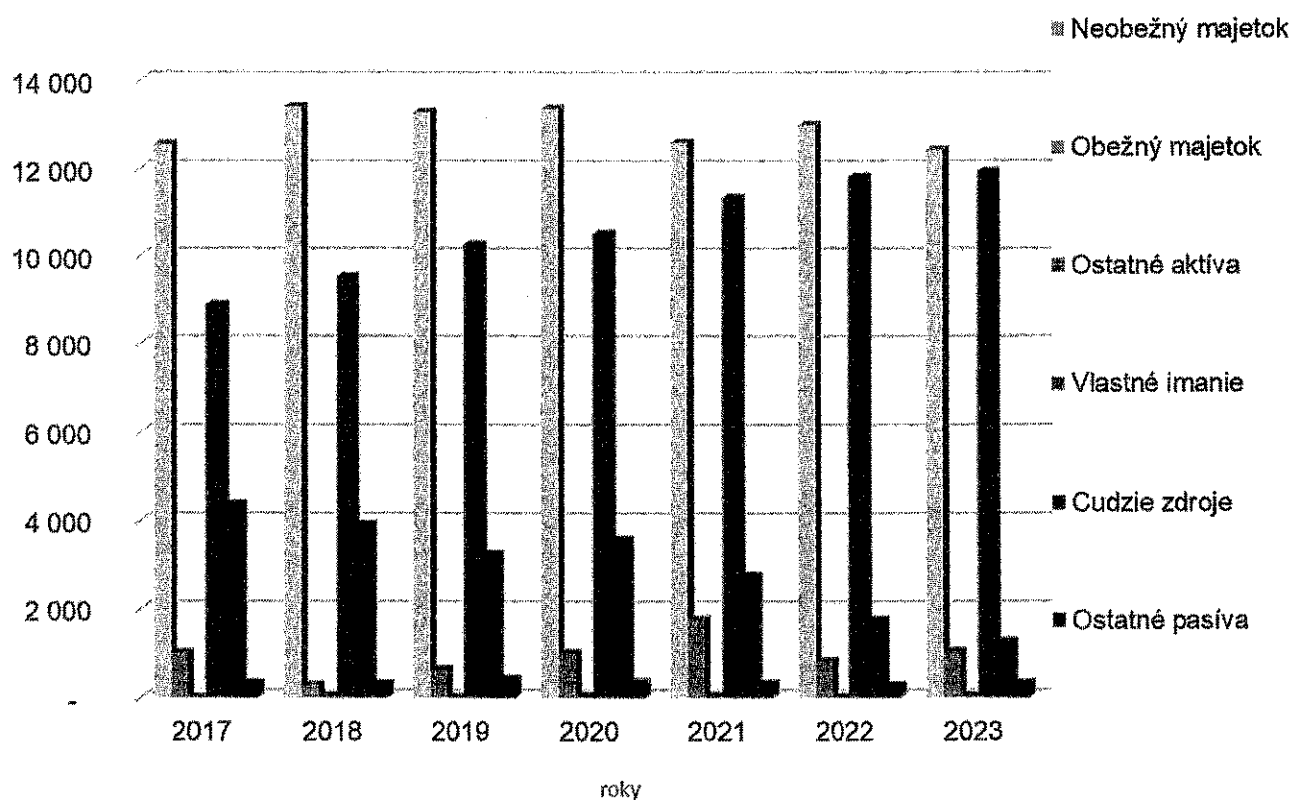
Súvaha za roky 2017 – 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 23

SÚVAHA								
AKTÍVA		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
A.	Neobežný majetok	12 541	13 395	13 266	13 357	12 583	12 977	12 404
I.	Dlhodobý nehmotný majetok	-	28	-	-	-	3	5
II.	Dlhodobý hmotný majetok	12 535	13 361	13 260	13 351	12 577	12 967	12 393
III.	Dlhodobý finančný majetok	6	6	6	6	6	6	6
B.	Obežný majetok	1 016	283	635	1 011	1 758	820	1 052
I.	Zásoby	54	50	60	41	38	56	110
II.	Dlhodobé pohľadávky	-	-	22	-	20	21	-
III.	Krátkodobé pohľadávky	117	75	97	124	83	130	160
V.	Finančné účty	845	158	456	846	1 617	612	782
C.	Časové rozlíšenie	4	41	7	42	44	8	36
SPOLU MAJETOK :		13 561	13 719	13 907	14 410	14 384	13 805	13 492
PASÍVA		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
A.	Vlastné imanie	8 874	9 510	10 253	10 500	11 323	11 796	11 915
I.	Základné imanie	840	840	840	840	840	840	840
III.	Ostatné kapitálové fondy	1 766	1 766	1 754	1 642	1 642	1 642	1 719
IV., V.	Zákonné rezervné fondy a Ostatné fondy zo zisku	5 632	6 174	6 810	7 565	7 925	8 747	8 362
VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	94	94	94	94	94	94	94
VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	542	637	754	360	822	474	900
B.	Závazky	4 364	3 905	3 234	3 572	2 752	1 747	1 259
I.	Dlhodobé záväzky	44	47	42	44	47	50	117
IV.	Krátkodobé záväzky	596	240	212	138	266	184	406
V.	Krátkodobé rezervy	28	35	32	37	29	50	60
VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	-	-	-	-
V.	Bankové úvery	3 697	3 583	2 948	3 353	2 409	1 462	676
1.	Dlhodobé bankové úvery	3 090	2 480	1 870	2 409	1 462	676	-
2.	Bežné bankové úvery	607	1 102	1 078	944	947	786	676
C.	Časové rozlíšenie	323	304	421	337	310	262	317
SPOLU ZDROJE KRYTIA MAJETKU		13 561	13 719	13 907	14 410	14 384	13 805	13 492

Graf č. 2

Vývoj aktív a pasív v rokoch 2017 - 2023 (v tis. €)



Zdroj: Tabuľka č. 23

6.2. Vývoj nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v roku 2023

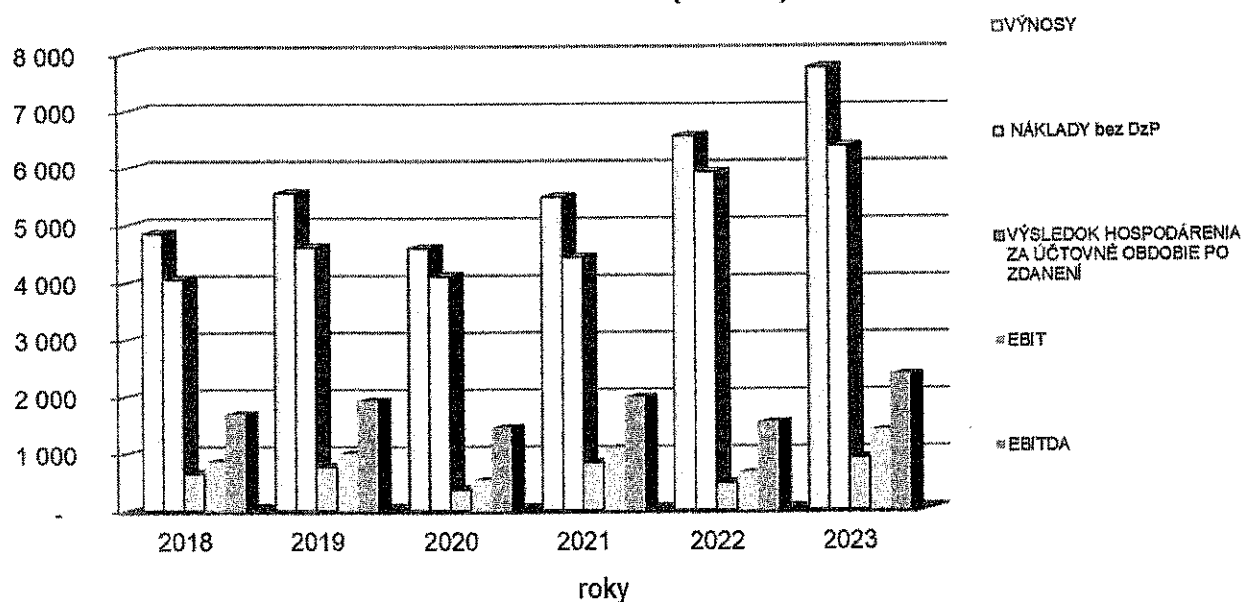
Vývoj nákladov a výnosov v rokoch 2018 – 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 24

ROK	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Položky z výkazu ziskov a strát						
VÝNOSY	4 843	5 546	4 583	5 468	6 538	7 731
NÁKLADY bez DzP	4 045	4 596	4 093	4 417	5 902	6 358
DAŇ Z PRÍJMOV	162	196	130	229	163	473
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PRED ZDANENÍM	799	951	490	1 051	637	1 373
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	637	754	360	822	474	900
EBIT	848	990	524	1 080	653	1 382
EBITDA	1 680	1 916	1 442	1 967	1 526	2 360

Graf č. 3

Vývoj výnosov, nákladov, výsledku hospodárenia, EBIT a EBITDA v r. 2018 - 2023 (v tis. €)



Zdroj: Tabuľka č. 24

Plnenie nákladov a výnosov VADAS s.r.o. k 31.12.2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 25

Číslo účtu	Náklady	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	Plnenie plánu za rok 2023 v %	Rozdiel skut.2023 - plán 2023	Rozdiel skut.2023 - skut.2022
501.042	Spotreba materiálu - inventúra	-	72,9	-	-	72,9	72,9
501.100	Spotreba materiálu	89,9	92,0	79,4	102,3	2,1	12,6
501.101	Spotreba materiálu - čistiace prostriedky	44,0	49,5	55,9	112,6	5,5	6,4
501.102	Spotreba materiálu - náterové hmoty	10,1	10,4	6,3	103,2	0,3	4,1
501.103	Spotreba materiálu - elektro-materiál	24,9	26,3	28,4	105,8	1,4	2,1
501.104	Spotreba materiálu - záhradníctvo	34,0	20,9	28,4	61,4	-	7,5
501.105	Spotreba materiálu - pokladne	2,5	-	0,9	-	2,5	0,9
501.106	Spotreba materiálu - prac.odév, ochranné prostr.	14,0	10,8	9,0	77,3	-	1,8
501.107	Spotreba materiálu - plynné chem. látky TÚ	20,0	39,2	17,5	196,2	19,2	21,8
501.108	Spotreba materiálu - čistiareň a práčovňa	4,0	4,5	2,3	112,6	0,5	2,2
501.109	Spotreba materiálu - vodoinštalčný materiál	17,7	26,4	21,8	149,5	8,7	4,6
501.110	Spotreba materiálu - hutnícky materiál	1,0	4,5	6,2	445,8	3,5	1,8
501.111	Spotreba materiálu - stavebný materiál	11,8	31,9	27,9	270,7	20,1	4,1
501.115	Spotreba materiálu - KP	2,1	2,1	1,5	101,9	0,0	0,7
501.117	Spotreba materiálu - chemikálie (KP + baz.areál)	10,0	20,1	17,9	200,6	10,1	2,2
501.118	Spotreba materiálu - stolársky materiál	1,5	13,0	4,8	866,2	11,5	8,2
501.119	Spotreba materiálu - Wellness	1,4	0,9	0,5	66,2	0,5	0,5
501.120	Spotreba materiálu - kancelárske potreby, odb.liter.	6,5	7,4	8,3	114,2	0,9	0,9
501.140	Spotreba PHM - služobný vozový park	-	1,5	-	-	1,5	1,5
501.160	Spotreba PHM v záhradníctve	-	4,8	-	-	4,8	4,8
	Spolu spotreba materiálu	295,3	439,1	316,9	148,7	143,8	122,2
501.201	Spotreba materiálu - reštaurácia - hostia	85,0	121,9	85,9	143,4	36,9	36,0
501.202	Spotreba materiálu - kuchyňa - závodné stravovanie	47,0	54,9	44,9	116,8	7,9	10,0
501.206	Spotreba materiálu - sklad bar	4,0	5,5	4,1	136,8	1,5	1,4
501.207	Spotreba materiálu na ÚS - hoteloví hostia	115,0	134,2	105,4	116,7	19,2	28,8
501.208	Spotreba materiálu - bar Wellness	1,5	3,0	1,9	198,0	1,5	1,1
	Spolu spotreba materiálu na úseku stravovania	252,5	319,5	242,2	126,6	67,0	77,3
502.000	Spotreba elektrickej energie	739,0	463,2	604,7	62,7	-	141,5
503.110	Spotreba vody	145,0	68,1	130,8	47,0	-	62,7
503.140	Spotreba PHM - služobný vozový park	2,0	-	1,6	-	2,0	1,6
503.150	Spotreba zemného plynu	15,0	21,6	27,1	144,3	6,6	5,4
503.160	Spotreba PHM v záhradníctve	5,0	-	4,8	-	5,0	4,8
	Spotreba energie, plynu, vody	906,0	552,9	768,9	81,0	353,1	218,0
504.100	Náklady na predaný tovar Hotel	0,7	3,2	0,6	462,9	2,5	2,6
504.200	Náklady na predaný tovar W, KP	-	0,4	0,0	-	0,4	0,4
	Náklady na predaný tovar	0,7	3,7	0,6	462,9	3,0	3,1
511.000	Opravy a udržiavanie H a NIM	129,6	131,0	322,5	101,1	1,4	191,5
511.100	Opravy a udržiavanie - hardware	4,0	4,4	1,8	109,2	0,4	2,6
	Opravy	133,6	135,4	324,3	101,3	1,8	189,0
512.000	Cestovné	1,0	0,2	0,2	24,2	0,8	0,1
513.000	Náklady na reprezentáciu	1,0	5,4	3,0	541,2	4,4	2,4
	Ostatné náklady	2,0	5,7	3,2	282,7	3,7	2,5
518.190	Náklady na reklamu	10,5	11,4	8,4	108,1	0,9	2,9
	Náklady na marketing	10,5	11,4	8,4	108,1	0,9	2,9
518.100	Telefónne poplatky	15,0	13,7	14,3	91,4	1,3	0,6
518.110	Poštovné	1,0	0,9	1,1	92,5	0,1	0,2
518.120	Stočné	-	101,8	-	-	101,8	101,8
518.200	Školenia	10,0	4,0	4,8	39,6	6,0	0,8
518.210	Prevedené práce	89,0	103,9	76,4	129,9	23,9	27,5
518.220	Revízie	9,5	10,9	9,3	114,9	1,4	1,7
518.240	Čistenie kanalizácie, deratizácia, dezinfekcia	9,5	6,7	6,4	71,0	2,8	0,3
518.250	Odvoz smetí, uloženie odpadu	9,0	6,1	6,9	67,9	2,9	0,8
518.280	Personálne služby	20,0	20,7	19,6	103,6	0,7	1,2
518.301	Nájomné za nábíjacie zariadenie	-	-	0,6	-	-	0,6
518.303	Nájomné za kopirovací stroj	-	0,3	-	-	0,3	0,3
518.310	Nájomné za plynové rfaše	2,0	1,2	1,0	59,7	0,8	0,2
518.340	Nájomné za pozemky mesta	500,0	500,0	430,0	100,0	-	70,0
518.370	Prenájom pracovníkov Vadaš Reality	-	147,2	202,3	-	147,2	55,2
518.400	Právnické služby	1,0	0,2	1,2	19,3	0,8	1,0
518.410	Analýza vody	15,0	13,8	12,2	91,9	1,2	1,5

Číslo účtu	Náklady	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	Plnenie plánu za rok 2023 v %	Rozdiel skut.2023 - plán 2023	Rozdiel skut.2023 - skut.2022
518.501	spotreba tepelnej energie Enerbyt - Wellness	128,5	84,9	67,6	66,0	- 43,6	17,3
518.502	spotreba tepelnej energie Enerbyt - hotel	71,0	38,8	40,1	54,6	- 32,2	1,4
518.503	spotreba tepelnej energie Enerbyt - PAČ	13,0	7,2	5,2	55,7	- 5,8	2,1
518.710	Provízia za sprostredkovanie služieb	13,0	43,9	26,6	338,0	30,9	17,4
518.711	Provízia za platby kartou - Global Payments	32,0	47,0	32,0	147,0	15,0	15,0
518.712	Provízia za rezervácie cez web booking	-	3,5	-	-	3,5	3,5
518.900	Ostatné služby	36,5	36,3	67,2	98,5	- 0,2	30,9
518.902	Ostatné služby - zdravotná starostlivosť	1,0	2,3	1,0	228,7	1,3	1,2
518.910	Ostatné služby - upratovanie sociálok	55,0	55,0	47,4	100,0	0,0	7,6
518.920	Ostatné služby - MVBike karta	-	0,1	0,2	-	0,1	0,2
518.960	N na IT - software	22,0	11,2	15,2	50,9	- 10,8	4,0
518.980	Ostatné služby pre hotelových hostí	2,1	0,0	0,3	2,3	- 2,1	0,3
	Služby	1 046,1	1 261,8	1 089,0	120,6	215,7	172,8
521.000	Mzdové náklady	1 892,9	1 759,1	1 488,3	92,9	- 133,8	270,7
524.000	Zákonné sociálne poistenie	681,6	575,1	503,7	86,9	- 86,5	71,4
524.020	Garančný fond	4,7	4,4	3,7	92,9	- 0,3	0,7
527.000	Zákonné sociálne náklady	-	32,5	-	-	32,5	32,5
527.200	Príspevok do sociálneho fondu	13,2	11,6	9,5	87,5	- 1,7	2,1
527.300	Príspevok na stravovanie zamestnancov	48,0	81,5	54,4	169,7	33,5	27,1
527.400	Doplnkové dôchodkové poistenie - prisp. pre zam.	7,0	7,8	6,7	110,9	0,8	1,0
527.500	Ochranný nápoj pre zamestnancov	3,0	2,6	2,8	86,5	- 0,4	0,2
527.600	Zák.soc.náklady - náhrady zamestnávateľa PN	3,0	3,8	3,5	127,2	0,8	0,3
527.700	Príspevok na rekreáciu zamestnancom	2,0	3,9	1,9	194,5	1,9	2,0
527.701	Príspevok na športovú činnosť dieťaťa	-	0,4	0,2	-	0,4	0,2
527.800	Náklady na duálne vzdelávanie	1,0	0,9	-	90,0	- 0,1	0,9
	Osobné náklady	2 636,4	2 483,4	2 074,7	94,2	163,0	408,7
531.000	Daň z motorových vozidiel	1,0	0,6	0,6	55,9	- 0,4	0,0
532.000	Daň z nehnuteľností	20,0	18,6	18,6	92,9	- 1,4	-
536.000	Ostatné dane a poplatky	2,0	4,7	1,8	235,0	2,7	2,9
538.100	ostatné nepriame dane a popl.-súdny poplatok	-	0,1	0,0	-	0,1	0,1
538.400	Poplatky za odber podzemných vôd	20,0	14,3	20,1	71,3	- 5,7	5,8
538.500	Daň za ubytovanie	-	-	8,4	-	-	8,4
538.600	Komunálny odpad	35,0	39,7	30,5	113,3	4,7	9,1
538.700	Koncesionárske popl., licenčné odmeny, popl. umelcom	6,0	4,2	3,9	68,5	- 1,8	0,3
	Dane a poplatky	84,0	82,0	83,9	97,6	2,0	1,9
545.000	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	-	0,2	-	-	0,2	0,2
547.000	Tvorba a zúčt.opravných položiek k pohľadávkam	-	0,0	0,2	-	0,0	0,2
548.000	Ostatné prevádzkové náklady	1,0	3,5	15,6	380,5	- 4,5	19,1
548.200	Poistenie majetku	-	10,9	-	-	10,9	10,9
548.400	Členský príspevok OOCR	60,0	60,0	60,0	100,0	-	-
548.500	Poistenie dopravných prostriedkov	-	0,5	-	-	0,5	0,5
548.999	Ostatné náklady na hosp. činnosť nedaňové	-	-	0,0	-	-	0,0
549.000	Manká a škody	-	0,2	-	-	0,2	0,2
	Iné náklady	61,0	68,3	75,4	112,0	7,3	7,1
551.100	Odpisy NaHM	944,1	978,2	846,2	103,6	34,2	132,0
551.200	Odpis DHM	111,1	-	26,2	-	111,1	26,2
	Odpisy	1 055,2	978,2	872,5	92,7	76,9	105,8
562.440	Úroky z úveru č. 1 - SLSP - Výstavba rekreačných chat	-	-	3,1	-	-	3,1
562.450	Úroky z úveru č. 5 - SLSP - Bazén Oáza - technológia	0,4	0,4	0,9	102,8	0,0	0,5
562.460	Úroky z úveru č. 2 - SLSP - Wellness	4,6	4,6	8,3	100,0	0,0	3,7
562.470	Úrok z úveru č. 4 - SLSP - bazén Oáza	3,2	3,2	4,2	98,4	- 0,0	1,1
562.600	Úroky z BÚ - SLSP - KKÚ č. 1 - kontokorent	1,0	-	-	-	1,0	-
	Úroky	9,2	8,2	16,6	88,7	1,0	8,4
563.000	Kurzové straty	2,0	0,0	4,4	0,3	- 2,0	4,4
568.100	Ostat. fin. náklady - vedenie účtov	10,0	8,2	8,0	82,3	- 1,8	0,3
568.101	Ostat. fin. náklady - poplatky Global	-	-	0,4	-	-	0,4
568.200	Poistenie majetku	15,0	-	11,7	-	15,0	11,7
568.300	Poistenie vozidiel	1,0	-	0,7	-	1,0	0,7
591.000	Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	-	385,6	183,5	-	385,6	222,1
592.000	Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	-	87,3	0,9	-	87,3	88,1
	Ostatné finančné náklady	28,0	481,1	188,0	1 718,2	463,1	293,1
5xx	Čelkové náklady	8 520,4	6 830,6	6 084,6	104,8	310,1	766,6

Číslo účtu	Výnosy	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	Plnenie plánu za rok 2023 v %	Rozdiel skut.2023 - plán 2023	Rozdiel skut.2023 - skut.2022
602.100	Tržby - vstupné na TK I	1 630,0	1 371,0	1 070,2	84,1	- 259,0	300,8
602.102	Tržby - vstupné na TK I online		229,3	152,9	-	229,3	76,4
602.103	Tržby - vstupné na TK I automat		387,9	292,7	-	387,9	95,2
602.120	Tržby - vstupné na TK II	18,0	25,8	18,0	143,4	7,8	7,8
602.160	Tržby - permanentky - TK	125,0	119,2	122,0	95,4	- 5,8	- 2,8
	Tržby TKI a TKII	1 773,0	2 133,2	1 655,8	120,3	360,2	477,4
602.140	Tržby - Wellness	35,0	72,4	37,4	206,8	37,4	35,0
	Tržby Wellness	35,0	72,4	37,4	206,8	37,4	36,0
602.130	Tržby - KP	60,0	79,5	40,1	132,5	19,5	39,4
602.135	Tržby - KP - Sauna	10,0	18,4	8,9	183,6	8,4	9,5
	Tržby krytá plávajúca	70,0	97,9	49,0	139,8	27,9	48,8
602.203	Tržby za ubytovanie - TK I - GOLD	75,0	86,1	74,3	114,7	11,1	11,8
602.205	Tržby za ubytovanie - štúdiá Smaragd	563,0	633,4	523,1	112,5	70,4	110,3
602.206	Tržby za ubytovanie - mobilné domy Piatan	203,0	240,3	154,4	118,4	37,3	85,9
	Tržby za ubytovanie TKI	841,0	959,8	751,8	114,1	118,8	208,0
602.230	Tržby za ubytovanie - Hotel bez polpenzie	776,0	837,2	718,5	107,9	61,2	118,7
602.231	Tržby za ubytovanie - apartmány WESTEND	395,0	412,8	376,9	104,5	17,8	36,0
	Tržby hotel a Westend	1 171,0	1 250,0	1 095,4	106,7	79,0	154,6
602.291	Tržby - ATC II	624,0	609,0	608,3	97,6	- 15,0	0,7
	Tržby ATC	624,0	609,0	608,3	97,6	- 15,0	0,7
602.310	Tržby za čistenie	7,0	8,9	7,8	127,2	1,9	1,1
602.320	Tržby za pranie	22,0	20,4	19,7	92,6	- 1,6	0,8
	Tržby PAČ	29,0	29,3	27,6	100,9	0,3	1,7
602.400	Tržby - nájomné z nebyt. priestorov	9,6	12,5	16,5	130,4	2,9	- 4,0
602.405	Tržby - nájomné z nebyt. priestorov - REALITY	11,3	15,2	10,5	134,8	3,9	4,7
	Tržby za nájomné za nebyt. priestory	20,9	27,8	27,1	132,8	6,9	0,7
602.410	Tržby - nájomné z umiestnenia buniek	521,0	524,1	466,3	100,6	3,1	57,9
602.411	Tržby - nájomné z umiestnenia buniek - REALITY	446,0	442,4	407,8	99,2	- 3,6	34,6
	Tržby za umiestnenie buniek	967,0	966,5	874,1	99,9	- 0,5	92,4
602.420	Tržby - nájomné za predajné stánky	90,5	79,7	84,3	88,1	- 10,8	- 4,5
602.421	Tržby - nájomné za predajné stánky - REALITY	84,8	88,0	71,2	103,9	3,3	16,8
	Tržby za nájomné za pred.stánky	175,3	167,8	155,5	95,7	- 7,5	12,3
602.490	Tržby - nájomné za použ.priestranstva	23,3	27,7	21,6	118,9	4,4	6,1
602.491	Tržby - nájomné za použ.priestranstva - REALITY	37,9	38,0	32,6	100,3	0,1	5,4
	Tržby za nájomné za používanie priestranstva	61,2	65,7	54,2	107,4	4,5	11,5
602.450	Tržby - prenájom komf.miestnosti Hotel	4,0	7,0	5,2	175,2	3,0	1,9
602.500	Tržby za parkovanie	4,0	2,1	2,0	52,3	- 1,9	0,1
602.510	Tržby z požičovne	15,0	18,6	16,1	123,8	3,6	2,4
602.520	Tržby sťahovačky + lehátka	80,0	67,1	70,8	83,8	- 12,9	- 3,7
602.690	Tržby - reklamné relácie		0,7	0,4	-	0,7	0,3
602.840	Tržby za prenájom reklamnej plochy	1,0	-	1,2	-	- 1,0	- 1,2
602.900	Tržby z predaja služieb - ostatné	1,0	6,4	2,4	635,9	5,4	4,0
602.901	Tržby za vývoz odpadu - manipulačný poplatok	0,5	0,4	0,4	-	0,1	0,0
602.902	Tržby za vývoz odpadu	3,5	3,8	3,3	109,3	0,3	0,5
602.910	Tržby- poskytovanie služieb pre VADAŠ REALITY	5,0	5,0	5,0	99,6	- 0,0	-

Číslo účtu	Výnosy	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	Plnenie plánu za rok 2023 v %	Rozdiel skut.2023 - plán 2023	Rozdiel skut.2023 - skut.2022
602.920	Tržby za poskytovanie služieb - MVBike karta	-	0,1	0,2	-	0,1	0,1
602.993	Manipulačný poplatok	-	0,9	1,3	-	0,9	0,3
602.999	Vyúčtovanie dražobnej zábezpeky	-	-	-	-	-	-
	Ostatné tržby	114,0	112,0	109,3	98,3	2,0	3,7
602.700	Tržby - spotreba elektrickej energie	215,0	137,4	175,3	63,9	77,6	37,9
602.705	Tržby - spotreba elektrickej energie Enerbyt	33,0	26,6	40,0	80,5	6,4	13,5
602.710	Tržby - spotreba vody a stočné	43,0	59,3	46,3	137,9	16,3	13,0
602.720	Tržby za plyn - dodávka tepla	5,0	4,7	4,3	94,0	0,3	0,4
	Tržby za spotrebu médií	296,0	227,9	265,9	77,0	68,1	38,0
602.950	Tržby v reštaurácií - hostia	255,0	326,3	261,1	126,0	71,3	65,3
602.960	Tržby v reštaurácií - poistenia	345,0	545,1	357,0	158,0	200,1	188,1
602.970	Tržby z predaja služieb - BAR	9,0	12,0	10,5	133,3	3,0	1,5
602.980	Tržby bar Wellness	3,0	8,8	3,7	293,3	5,8	5,1
622.000	Aktivácia vnútropodnikových služieb - obedy	70,0	97,1	69,9	138,7	27,1	27,2
622.100	Aktivácia vnútropodnik. služieb - reprezentačné obedy	4,0	4,1	2,2	103,2	0,1	2,0
	Tržby v reštaurácií a v bare	686,0	993,5	704,4	144,8	307,5	289,1
604.000	Tržby za tovar	1,0	0,6	0,3	57,2	0,4	0,3
604.100	Tržby za tovar Hotel	-	5,6	1,0	-	5,6	4,6
	Tržby za tovar	1,0	6,1	1,2	612,8	5,1	4,9
641.000	Tržby z predaja NaHIM	-	0,7	0,1	-	0,7	0,7
642.000	Tržby z predaja materiálu	-	-	1,9	-	-	1,9
644.000	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	-	0,1	1,2	-	0,1	1,1
648.000	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6,0	3,3	8,2	54,9	2,7	4,9
648.002	Stornopoplatok za ubytovanie	3,0	4,2	4,8	-	1,2	0,7
648.003	Ostatné výnosy z hosp.č. - dotácia COVID	-	-	105,2	-	-	105,2
648.004	Ostatné výnosy - Duálne vzdelávanie	1,0	1,0	1,0	100,0	-	-
648.100	Tržby z predaja mat. odpadu	-	0,9	-	-	0,9	0,9
662.000	Úroky	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0
663.000	Kurzové zisky	-	2,0	0,2	-	2,0	1,9
	Ostatné tržby, výnosy	10,0	12,2	122,5	122,3	2,2	110,3
6xx	Čelkové výnosy	6 874,3	7 731,0	6 538,8	2 377,3	856,7	1 192,6

Výsledok hospodárenia po zdanení	Plán 2023	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022	Plnenie plánu za rok 2023 v %	Rozdiel skut.2023 - plán 2023	Rozdiel skut.2023 - skut.2022
	353,9	900,5	473,9	254,4	546,6	426,6

HV pred zdanením	353,9	1 373,4	636,6	388,0	1 019,4	736,8
EBIT	363,1	1 381,5	653,1	380,4	1 018,4	728,4
EBITDA	1 418,3	2 359,8	1 526,6	166,4	941,4	834,2

Náklady, výnosy a výsledok hospodárenia – porovnanie 2023 a 2022 (v tis. €)

Tabuľka č. 26

Text	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2023 - Rok 2022	Medziročný rozdiel (v %)
Náklady (bez dane a nájomného)	5 858	5 472	386	7
nájomné Mestu Štúrovo	500	430	70	16
daň z príjmov	473	163	310	191
Celkové náklady	6 831	6 065	766	13
Celkové výnosy	7 731	6 539	1 193	18
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM	1 373	637	737	116
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	900	474	427	90
EBIT	1382	653,1	729	112
EBITDA	2360	1525,6	834,4	55

Porovnanie vybraných výnosov za roky 2019 - 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 27

VÝNOSY na Vadaš Thermal Resort	2019	2020	2021	2022	2023
za vstupné celkom	1190	1019	1278	1516	1988
z toho ON LINE	52	90	153	153	229
z toho automat	-	214	200	293	388
za permanentky	130	82	96	122	119
za snečniky a lehátka	64	52	68	71	67
za parkovanie	4	2	3	2	2
z požičovne	14	9	15	16	19
SPOLU	1 402	1 164	1 461	1 727	2 195
Medziročná zmena	51	-238	296	266	468
Medziročná zmena (v %)	4	-17	25	18	27
z toho:					
predané lístky + predané lístky ON LINE + automat + permanentky (v ks)	235 726	155 191	197 299	194 532	217 368
medziročná zmena (v ks)	13 902	-80 535	42 108	-2 767	22 836
medziročná zmena (v %)	6	-34	27	-1	12

Porovnanie Nájomného Mestu Štúrovo v rokoch 2019 - 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 28

Nájomné Mesto Štúrovo	2019	2020	2021	2022	2023
Zaplatené nájomné spolu:	340	168	380	430	500

Porovnanie celkových nákladov a výnosov v roku 2023

Tabuľka č. 29

Položka	Plán na rok 2023*	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Celkové náklady (v tis. €)	6 520	6 831	6 065	310	766

*Pozn.: Hodnota Plánovaných celkových nákladov na rok 2023 neobsahuje Daň z príjmov z bežnej činnosti. Jej hodnota za rok 2023 je 472,9 tis. €.

Celkové náklady v roku 2023 dosiahli hodnotu 6 831 tis. €. V porovnaní s plánom na rok 2023 boli o 310 tis. € (4,8 %) vyššie; v porovnaní so skutočnosťou roku 2022 boli o 766 tis. € (12,6 %) vyššie.

Tabuľka č. 30

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Celkové výnosy (v tis. €)	6 874	7 731	6 538	857	1 193

Celkové výnosy v roku 2023 dosiahli hodnotu 7 731 tis. €. Boli o 857 tis. € (12,5 %) vyššie ako plán na rok 2023 a o 1 193 tis. € (18,2 %) vyššie ako skutočnosť v roku 2022.

Tabuľka č. 31

Položka	Plán na rok 2023*	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Výsledok hospodárenia pred zdanením (v tis. €)	354	1 373	636	1 019	737
Výsledok hospodárenia po zdanení (v tis. €)	354	900	474	547	427

*Pozn.: Hodnota Plánovaného Výsledku hospodárenia po zdanení na rok 2023 vychádza z plánovaných nákladov na rok 2023, ktoré neobsahujú Daň z príjmov z bežnej činnosti. Jej hodnota za rok 2023 je 472,9 tis. €.

Výsledok hospodárenia pred zdanením na rok 2023 bol plánovaný v hodnote 354 tis. €, skutočný výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2023 dosiahol úroveň 1 373 tis. €.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2023 bol vyčíslený na hodnotu 900 tis. €; v porovnaní s hospodárskym výsledkom po zdanení dosiahnutým v roku 2022 bol zaznamenaný medziročný nárast o hodnotu 427 tis. € (90,0 %).

Komentár k vývoju vybraných nákladových položiek.

501.100 – 501.300 Spolu spotreba materiálu

Tabuľka č. 32

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Spolu spotreba materiálu (v tis. €)	295	439	317	144	122

V roku 2023 bola hodnota nákladov Spolu spotreba materiálu o 144 tis. € (48,7 %) vyššia ako plánovaná hodnota na rok 2023 a o 122 tis. € (38,6 %) vyššia ako hodnota v predchádzajúcom roku 2022. Najvýraznejšie navýšenie nákladov nastalo na účtoch:

- 501.042 Spotreba materiálu – inventúra – nárast o 73 tis. €, zmena účtovania DHIM, do roku 2022 bol DHIM (majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1.700 € a predpokladanou dobou životnosti do 1 roka) účtovaný na účte 551.200 Odpisy DHIM. Na základe odporúčania audítora je od roku 2023 účtovaný na účte 501.042 Spotreba materiálu – inventúra.
- 501.107 Spotreba materiálu – plynné chemické látky TÚ – nárast oproti plánu o 19 tis. € (dôvod navýšenia: nárast cien plyných chemických látok, plavecký bazén a bazén Hviezda sú od roku 2023 napojené na centrálnu recirkulačnú stanicu – úprava vody, chlórovanie)
- 501.111 Spotreba materiálu – stavebný materiál – nárast oproti plánu o 20 tis. €
 - o zámková dlažba bazén Hviezda
 - o stavebný materiál – parkoviská pri mobilných domoch
 - o stavebný materiál – rekonštrukcia apartmánov Westend
- 501.117 Spotreba materiálu – chemikálie – nárast oproti plánu o 10 tis. € (dôvod navýšenia: nárast cien chemikálií, plavecký bazén a bazén Hviezda sú od roku 2023 napojené na centrálnu recirkulačnú stanicu – úprava vody, chlórovanie)
- 501.118 Spotreba materiálu – stolársky materiál – nárast oproti plánu o 11 tis. €
 - o rekonštrukcia terás pri apartmánoch Westend (zákazka plánovaná na rok 2024, nákup materiálu sa uskutočnil v roku 2023)

501.201 – 501.208 Spolu spotreba materiálu na úseku stravovania

Tabuľka č. 33

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Spolu spotr. mat. na úseku stravovania (v tis. €)	253	320	242	67	77

Nárast nákladov na účtoch 501.201 – 501.208 bol v roku 2023 vyšší o hodnotu 67 tis. € (26,5 %) oproti plánovanej hodnote a o 77 tis. € (31,9 %) oproti hodnote v roku 2022. Na zvýšenie nákladov mali vplyv:

- zvýšenie nákupných cien všetkých surovín
- dlhšia prevádzková doba v roku 2023 (v mesiacoch január a február 2022 bol hotel zatvorený)
- vyššia obsadenosť hotela v mimosezónnom období
- nárast tržieb na úseku stravovania.

502.000 – 503.160 Spotreba energie, zemného plynu, vodné a stočné, PHM

Tabuľka č. 34

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Spotreba energie, PHM (v tis. €)	906	661	769	-245	-108
spotreba el. energie (v tis. €)	739	463	605	-276	-141
spotreba vody (v tis. €)	145	68	131	25	39
spotreba stočné (v tis. €)		102			
spotreba zemný plyn (v tis. €)	15	22	27	7	-5
spotreba PHM (v tis. €)	7	6	6	-1	0

Na základe odporúčania audítora bolo zmenené zaúčtovanie niektorých komodít. Pre relevantné porovnanie údajov sú jednotlivé komodity rozpisované v tabuľke samostatne. Na účtoch 502.xxx a 503.xxx sú od roku 2023 zaúčtované iba neskladné komodity, a to elektrická energia, zemný plyn a voda. Spotreba PHM je účtovaná ako spotreba materiálu na účtoch 501.140 a 501.160. Stočné, ktoré bolo doposiaľ účtované spolu so spotrebou vody, je od roku 2023 účtované ako služba na účte 518.120 (strana 26 tabuľka č. 25). Hodnota plánu na rok 2023 obsahuje všetky spomenuté komodity.

Spotreba elektrickej energie, zemného plynu, vodné a stočné a spotreba PHM bola na rok 2023 naplánovaná spolu vo výške 906 tis. €. V súhrne jednotlivých komodít bola spotreba o 245 tis. € (27,0 %) nižšia ako plánovaná hodnota a o 108 tis. € (14,1 %) nižšia ako v roku 2022.

Výrazný pokles je zaznamenaný najmä pri spotrebe elektrickej energie, ktorá bola kupovaná za nižšie (spotové) ceny oproti predchádzajúcemu roku. Pri tvorbe plánu na rok 2023 sa pracovalo s predpokladanou cenou 300 €/MWh, v skutočnosti bola priemerná cena 120,31 €/MWh.

Výrazný nárast nákladov na Vodné a stočné oproti roku 2022 o 39 tis. € vyplýva z navýšenia ceny za komoditu o viac ako 25 %.

511.000 – 511.100 Opravy

Tabuľka č. 35

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Opravy (vtis.€)	134	135	324	2	-189

Opravy v roku 2023 boli o 2 tis. € (1,3 %) vyššie oproti plánu na rok 2023 a o 189 tis. € (58,3 %) nižšie ako v predchádzajúcom roku. V roku 2022 sa realizovali viaceré opravy väčšieho významu (fasáda Hotela Thermal, sanitárne priečky v sociálnych zariadeniach, oprava trávnik na multifunkčnom ihrisku), na rok 2023 takéto opravy plánované neboli. Taktiež v roku 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré by vyžadovali neplánované náklady v súvislosti s opravou a údržbou.

518.210 – 518.980 Služby

Tabuľka č. 36

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Služby (vtis. €)	1 046	1 262	1 089	216	173

V rámci skupiny účtov Služby došlo v porovnaní s rokom 2022 k nárastu nákladov o 173 tis. € (15,9 %). V porovnaní s plánovanou hodnotou na rok 2023 je hodnota vyššia o 216 tis. € (20,6 %). Najvýraznejšie zmeny nastali na účtoch:

- **518.120 Stočné** – hodnota doposiaľ plánovaná a účtovaná spolu s vodným na účte 503.110, v roku 2023 v hodnote 102 tis. € zaúčtovaná ako služba
- **518.210 Prevedené práce** – služby poskytované dodávateľsky oproti plánovanej hodnote vyššie o 24 tis. €, v porovnaní s rokom 2022 vyššie o 28 tis. €

- **518.340 Nájomné za pozemky mesta** – Rozhodnutím mestského zastupiteľstva bolo navýšené Nájomné za pozemky mesta o 70 tis. € (16,3 %) na hodnotu 500 tis. €
- **518.370 Prenájom pracovníkov Vadaš Reality** – osobné náklady boli sumárne plánované v rámci osobných nákladov na účtoch 52x, kým reálne osobné náklady na sezónnych zamestnancov vo VADAŠ REALITY, s.r.o. sa účtujú na účet 518.370. Oproti roku 2022 je hodnota nižšia o 55 tis. € (27,2 %).
- **518.501 – 518.503 Spotreba tepelnej energie Enerbyt** – celková spotreba tepelnej energie narástla oproti predchádzajúcemu roku spolu o 18 tis. € (15,9 %). Oproti plánu je hodnota nižšia spolu o 82 tis. € (38,4 %) z dôvodu poklesu trhových cien tepla v priebehu roka.
- **518.710 Provízia za sprostredkovanie služieb** – hodnota je oproti roku 2022 vyššia o 17 tis. €, oproti plánovanej hodnote o 31 tis. €. Navýšenie úmerne závisí od využívania zľavových portálov a cestovných kancelárií a agentúr pri sprostredkovaní ubytovacích služieb, najmä v mimosezónnom období.
- **518.711 Provízia za platby kartou – Global Payments** – trend narastajúceho využívania on-line rezervácií pobytov pokračuje, adekvátne tomu sa navýšili aj náklady za platby pri tomto spôsobe rezervovania pobytov. Tieto náklady dosiahli v roku 2023 hodnotu 47 tis. €, čo je o 15 tis. € (46,9 %) viac, ako v roku 2022.

521.100 - 528.000 Osobné náklady

Vývoj osobných nákladov tvorí samostatnú kapitolu výročnej správy - **Vývoj zamestnanosti v rokoch 2018 – 2023** (str. 5).

542.000 – 549.000 Iné náklady

Tabuľka č. 37

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Iné náklady (v tis. €)	61	68	75	7	-7

V skupine účtov Iné náklady sú významné zmeny na účtoch:

- **548.000 Ostatné prevádzkové náklady** – hodnota oproti predchádzajúcemu roku nižšia o 19 tis. € z dôvodu zaúčtovania zmarených investícií vyššej hodnoty v roku 2022 jednorazovo, v roku 2023 toto nebolo potrebné. V roku 2023 bol na účet zaúčtovaný spätný finančný bonus v hodnote 4 tis. €, čo znížilo hodnotu nákladov oproti plánovaným.
- **548.200 Poistenie majetku** – došlo k zmene účtovania Poistenia majetku, ktorý bol do roku 2022 účtovaný na účte 568.200. Na základe odporúčania audítora od roku 2023 sa hodnota účtuje na účet 548.200. Hodnota poistenia majetku v roku 2023 bola 11 tis. €.

551.000 – 551.300 Odpisy

Tabuľka č. 38

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Odpisy (v tis. €)	1 055	978	873	-77	106

Odpisy boli v roku 2023 nižšie oproti roku 2022 o 106 tis. € (12,1 %), a v porovnaní s plánovanou hodnotou o 77 tis. € (7,3 %). Výška odpisov vychádza z odpisového plánu zaradeného nehmotného a hmotného investičného majetku.

Na základe odporúčania audítora bola od roku 2023 zmenená odpisová skupina pre mobilné domy a bazény.

563.000 - 592.000 Ostatné finančné náklady

Tabuľka č. 39

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Ostatné finančné náklady (v tis. €)	28	481	188	453	293

Plán na rok 2023 neobsahuje Daň z príjmov z bežnej činnosti, pričom Skutočnosť roku 2023 aj roku 2022 obsahujú skutočne zaplatenú daň z príjmov z bežnej činnosti za daný rok. Výška dane z príjmov z bežnej činnosti na rok 2023 je spolu splatná a odložená 473 tis. €, kým v roku 2022 bola jej výška 163 tis. €.

Komentár k vývoju vybraných výnosových položiek.

V roku 2023 evidujeme vo väčšine výnosových skupín účtov oproti roku 2022 nárast. K významnému rozdielu došlo na nasledovných položkách tržieb:

602.100 – 602.160 Tržby TK I. a TK II.

Tabuľka č. 40

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby TKI a TKII (tis. €)	1 773	2 133	1 656	360	477

Tržby za vstupné na TK I. a TK II. stúpili oproti predchádzajúcemu roku 2022 o 477 tis. € (28,8 %) a presiahli plánovanú hodnotu o 360 tis. € (20,3 %). Popandemické plánovanie tržieb bolo opatrné vzhľadom na ťažkú predvídateľnosť správania klientov a tiež vývoj ekonomickej situácie obyvateľstva po tomto období.

Počet predaných vstupov v roku 2023 bol 217 368, čo je o 11,8 % viac ako v roku 2022. K zvýšeniu tržieb prispelo aj mierne zvýšenie ceny za jednorazový vstup. Celodenný lístok pre dospelú osobu v hlavnej sezóne stúpol zo 14 € na 15 €, pre dieťa z 11 € na 12 €. V podobnom rozsahu stúpila aj cena ostatných typov jednodňových vstupov.

Nasledujúca tabuľka obsahuje podrobné porovnanie počtu zakúpených vstupov v roku 2023 a 2022.

Tabuľka č. 41

Počet zakúpených vstupov	2 023	2 022	rozdiel 2023 - 2022	rozdiel 2023 - 2022 v %
Predané lístky	145 083	129 026	16 057	12%
Predané lístky AUTOMAT	33 934	30 410	3 524	12%
Predané lístky ON LINE	25 276	19 953	5 323	27%
Permanentky	13 075	15 143	-2 068	-14%
SPOLU	217 368	194 532	22 836	12%

*Pozn.: predaj on-line vstupov prebiehal v roku 2022 od 20. júna, v roku 2023 už od 4. júna.

602.140 Tržby Wellness

Tabuľka č. 42

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby Wellness (tis. €)	35	72	37	37	35

Hodnota tržieb v prevádzke Wellness značne presiahla plánovanú hodnotu na rok 2023 o 37 tis. € (106,9 %), oproti tržbám v roku 2022 je hodnota o 35 tis. € (93,6 %) vyššia.

Na zvýšenie tržieb v prevádzke Wellness malo vplyv:

- vyššia návštevnosť Wellness centra v roku 2023 (tabuľka nižšie)
- zvýšenie ceny vstupného v roku 2023 prvýkrát od otvorenia Wellness centra (Dospelý 3 hodinový vstup navýšený z 10 € na 11 €, dospelý celodenný vstup navýšený z 12 € na 14 €, adekvátne k tomu navýšené všetky ostatné druhy vstupov)
- dlhšia prevádzková doba v roku 2023, Wellness centrum bolo v roku 2022 uzatvorené do 28.2. z dôvodu dodržiavania protipandemických opatrení.

Tabuľka č. 43

Počet zakúpených vstupov	2 023	2 022	rozdiel 2023 - 2022	rozdiel 2023 - 2022 v %
Predané lístky	8 099	5 091	3 008	59%
Permanentky	1 730	1 230	500	41%
Vstupy 0-vej hodnoty	108	67	41	61%
SPOLU	9 937	6 388	3 549	56%

602.130 – 602.135 Tržby krytá plaváreň

Tabuľka č. 44

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby krytá plaváreň (v tis. €)	70	98	49	28	49

Tržby na krytej plavárni spolu stúpili oproti plánovanej hodnote o 28 tis. € (39,9 %), oproti predchádzajúcemu roku o 49 tis. € (99,8 %). Na nárast tržieb malo vplyv:

- zvýšená návštevnosť oproti predchádzajúcemu roku z dôvodu návratu klientov, ktorý v pandemickom aj v popandemickom období prestali navštevovať krytú plaváreň (tabuľka nižšie)

- dlhšia prevádzková doba v porovnaní s rokom 2022, kedy bola prevádzka uzatvorená do 21.1. z dôvodu dodržiavania protipandemických opatrení
- mierne navýšenie ceny vstupného (navýšenie ceny vstupu pre dospelú osobu z 5 € na 5,50 €, adekvátne k tomu navýšené všetky ostatné druhy vstupov)

Tabuľka č. 45

Počet zakúpených vstupov	2 023	2 022	rozdiel 2023 - 2022	rozdiel 2023 - 2022 v %
Predané lístky	22 659	14 226	8 433	59%
Permanentky	6 644	6 057	587	10%
Vstupy 0-vej hodnoty	1 918	1 333	585	44%
SPOLU	31 221	21 616	9 605	44%

602.202 – 602.206 Tržby za ubytovanie TK I.

Tabuľka č. 46

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby ubytovanie TKI (tis. €)	841	960	752	119	208

Tržby za ubytovanie na TK I. v porovnaní s rokom 2022 sú vyššie o 208 tis. € (27,7 %) a prevyšujú plánovanú hodnotu o 119 tis. € (14,1 %). V roku 2023 sa zvýšili ceny za ubytovanie v závislosti od termínu a typu ubytovacieho zariadenia.

Štatistika počtu prenocovaní v rokoch 2023 a 2022 v týchto ubytovacích zariadeniach je uvedený v nasledovnej tabuľke. Dĺžka letnej sezóny v týchto rokoch je takmer rovnaká, v roku 2023 trvala letná sezóna len o 3 dni dlhšie.

Tabuľka č. 47

Ubytovacie zariadenia	2023		2022	
	počet návštevníkov	počet prenocovaní	počet návštevníkov	počet prenocovaní
SMARAGD	5 829	32 198	5 769	30 986
GOLD	1 032	5 037	915	4 846
PLATAN	2 474	11 842	1 752	9 025
SPOLU	9 335	49 077	8 436	44 857

602.230 – 602.231 Tržby hotel a WESTEND

Tabuľka č.48

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby Hotel a Westend (tis. €)	1 171	1 250	1 095	79	155

Tržby v Hoteli a apartmánoch Westend boli v roku 2023 spolu o 155 tis. € (14,1 %) vyššie ako v roku 2022, a plán na rok 2023 prevýšili spolu o 79 tis. € (6,8 %).

Tržby v samotnom Hoteli boli výrazne vyššie oproti predchádzajúcemu roku (o 119 tis. €). Na ich zvýšenie malo vplyv okrem mierneho navýšenia cien v dôsledku inflácie všetkých vstupov aj skutočnosť, že obsadenosť hotela v predsezónnom období je výrazne vyššia ako v roku 2022 (tabuľka č. 62 na strane 53). V roku 2022 bol Hotel, rovnako ako Wellness centrum, uzatvorený do 28.2. z dôvodu dodržiavania protipandemických opatrení. Aj v mesiacoch marec a apríl 2022 bolo ešte cítiť slabšiu obsadenosť napriek uvoľneniu obmedzení, klienti sa opatrne vracali do stavu pred obdobím pandémie. V roku 2023 už Hotel fungoval v plnej prevádzke počas celého kalendárneho roka.

Apartmány Westend sú v oboch rokoch obsadené takmer identicky. Tržby sú v roku 2023 vyššie oproti plánovaným (o 18 tis. €) aj oproti predchádzajúcemu roku (o 36 tis. €) z dôvodu navýšenia cien v dôsledku inflácie vstupných nákladov.

Nasledujúca tabuľka obsahuje porovnanie počtu návštevníkov a prenocovaní v Hoteli Thermal a v Apartmánoch Westend v roku 2023 a 2022.

Tabuľka č.49

Ubytovacie zariadenia	2023		2022	
	počet návštevníkov	počet prenocovaní	počet návštevníkov	počet prenocovaní
Hotel Thermal	8 910	23 262	6 777	18 547
Apartmány Westend	3 391	16 611	3 307	16 166
SPOLU	12 301	39 873	10 084	34 713

602.291 – 602.296 Tržby ATC

Tabuľka č. 50

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby ATC (tis. €)	624	609	608	-15	1

Tržby za ATC stúpili oproti predchádzajúcemu roku 2022 len o minimálnu hodnotu o 1 tis. € (0,1 %). Plánovaná hodnota na tento rok bola o 15 tis. € (2,4 %) vyššia ako dosiahnutá skutočnosť. Napriek vyššiemu počtu návštevníkov bol počet prenocovaní nižší ako v roku 2022. Nakoľko pobyty v kempingu nie sú záležitosťou rezervácie vopred ako v prípade ubytovacích zariadení, je tento typ pobytov do značnej miery závislý od počasia. Mierne navýšenie cien nemalo zásadný vplyv na obsadenosť kempu.

Tabuľka č. 51

Ubytovacie zariadenia	2023		2022	
	počet návštevníkov	počet prenocovaní	počet návštevníkov	počet prenocovaní
ATC	12 401	34 219	12 345	35 108

602.410 – 602.411 Tržby za umiestnenie buniek

Tabuľka č. 52

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby za umiestnenie buniek (tis. €)	967	967	874	-1	92

Tržby za umiestnenie buniek dosiahli v roku 2023 plánovanú výšku. Počítalo sa s navýšením nájmov vyplývajúcim z platných nájomných zmlúv podľa predpokladanej miery inflácie na základe Indexu rastu spotrebiteľských cien oproti rovnakému obdobiu minulého roka podľa Štatistického úradu Slovenskej republiky. Tá dosiahla hodnotu 12,8 %. Navýšenie tržieb za umiestnenie ubytovacích zariadení oproti roku 2022 bolo o 92 tis. €.

602.700 – 602.720 Tržby za spotrebu médií

Tabuľka č. 53

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby za spotrebu médií (tis. €)	296	228	266	-68	-38

Tržby za spotrebu médií klesli oproti plánovanej hodnote o 68 tis. € (23,0 %) a oproti roku 2022 klesli o 38 tis. € (14,3 %). Dôvodom poklesu je rovnako, ako v prípade nákladov, vývoj ceny komodít na trhu. Spoločnosť Vadaš, s.r.o. médiá (elektrickú energiu, vodné a stočné) nepredáva, len sprostredkuje ich dodanie a refakturuje ich skutočnú spotrebu v nákupných cenách od dodávateľov jednotlivých médií.

602.950 – 622.100 Tržby v reštaurácii a v bare

Tabuľka č. 54

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Tržby v reštaurácii, bare (tis. €)	686	994	704	308	289

Tržby v reštaurácii a v bare boli o 289 tis. € (41,0 %) vyššie ako v roku 2022, a o 308 tis. € (44,8 %) vyššie ako bola plánovaná hodnota na rok 2023.

Navýšenie tržieb sa prejavilo najmä na účtoch 602.960 Tržby v reštaurácii – polpenzia a 602.950 – Tržby v reštaurácii – hostia, a to spolu až o 253 tis. € oproti predchádzajúcemu roku 2022. Vyššia obsadenosť hotela automaticky znamená rast tržieb na týchto účtoch.

Dôvodom rastu tržieb boli vyššia obsadenosť hotela aj rast predajných cien.

604.000 – 663.000 Ostatné tržby, výnosy

Tabuľka č. 55

Položka	Plán na rok 2023	Skutočnosť v roku 2023	Skutočnosť v roku 2022	Rozdiel skutočnosť 2023 – plán 2023	Rozdiel skutočnosť 2023 – skutočnosť 2022
Ostatné tržby, výnosy (tis. €)	10	12	123	2	-110

Hodnota Ostatných tržieb a výnosov bola v roku 2023 o 110 tis. € (90,0 %) nižšia ako v roku 2022. Výrazný rozdiel oproti predchádzajúcemu roku vyplýva z dotácií poskytovaných štátom, keď v roku 2022 spoločnosť získala dotácie v súvislosti s protipandemickými obmedzeniami súhrnne vo výške 105 tis. €. V roku 2022 sa už obmedzenia a tiež dotácie vzťahovali len na prvé mesiace v roku. V roku 2023 už dotácie poskytované neboli.

6.3. Finančná analýza

Na finančnú analýzu boli použité:

1. ukazovatele rentability
2. ukazovatele zadĺženosti
3. ukazovatele likvidity

Ukazovatele rentability

Tabuľka č. 56

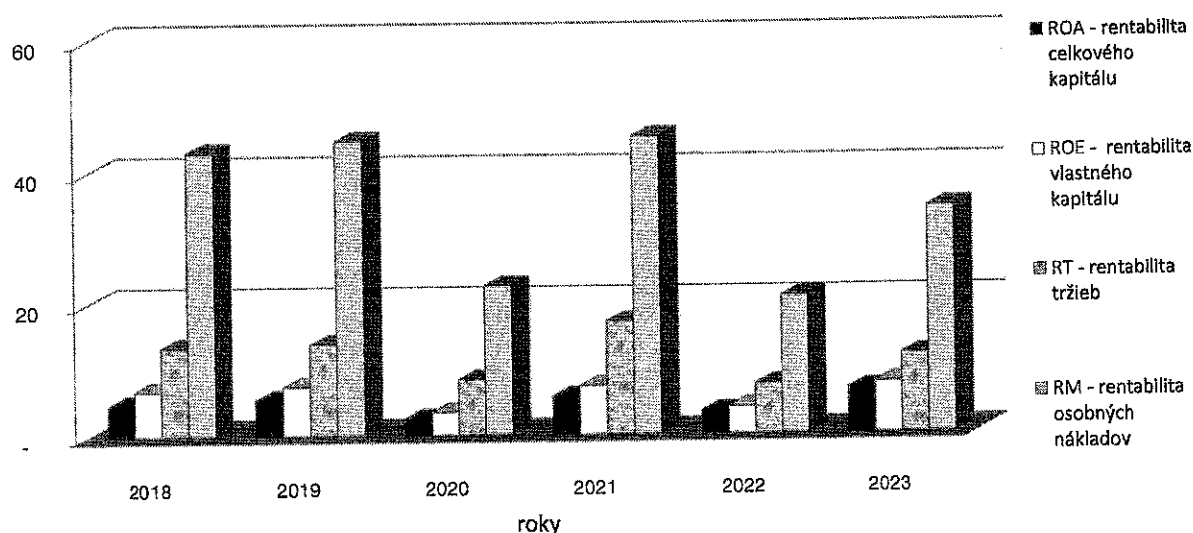
Položka vzorca	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	637	754	360	822	474	900
Aktíva	13 719	13 907	14 410	14 384	13 805	13 492
Vlastné imanie	9 510	10 253	10 500	11 323	11 796	11 915
Tržby z predaja tovaru, výrobkov a služieb	4 788	5 482	4 302	4 833	6 344	7 618
Osobné náklady *	1 480	1 686	1 591	1 820	2 277	2 631
ROA v %	5	5	2	6	3	7
ROE v %	7	7	3	7	4	8
RT v %	13	14	8	17	7	12
RM v %	43	45	23	45	21	34

*Pozn.: Osobné náklady obsahujú aj účet 518.370 mzdové náklady Vadaš Reality, s.r.o., a od roku 2020 aj náklady na upratovanie sociálok, účet 518.910.

Ukazovateľ	Vzorec	Odporúčaná hodnota v %
ROA - rentabilita celkového kapitálu	$\frac{\text{výsledok hospodárenia po zdanení}}{\text{aktíva}} * 100$	20 - 25
ROE - rentabilita vlastného kapitálu	$\frac{\text{výsledok hospodárenia po zdanení}}{\text{vlastné imanie}} * 100$	20 - 25
RT - rentabilita tržieb	$\frac{\text{výsledok hospodárenia po zdanení}}{\text{tržby z predaja tovaru, výrobkov a služieb}} * 100$	> 10
RM - rentabilita osobných nákladov	$\frac{\text{výsledok hospodárenia po zdanení}}{\text{osobné náklady}} * 100$	

Graf č. 4

Vývoj ukazovateľov rentability v rokoch 2018 - 2023 (v %)



Zdroj: Tabuľka č. 56

Ukazovatele zadíženosti

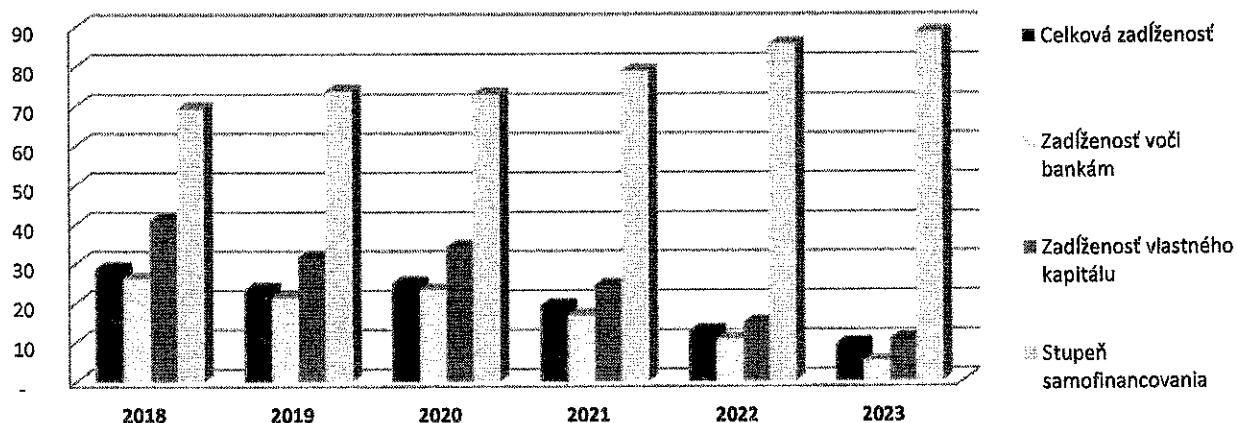
Tabuľka č. 57

Položka vzorca	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Závazky	3 905	3 234	3 572	2 752	1 747	1 259
Aktíva celkom	13 719	13 907	14 410	14 384	13 805	13 492
Bankové úvery dlhodobé	2 480	1 870	2 409	1 462	676	-
Bežné bankové úvery (BBÚ)	1 102	1 078	944	947	786	676
Krátkodobé fin. výpomoci	-	-	-	-	-	-
Vlastné imanie	9 510	10 253	10 500	11 323	11 796	11 915
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	637	754	360	822	474	900
Nákladové úroky	50	39	34	29	17	8
Celková zadíženosť v %	28	23	25	19	13	9
Zadíženosť voči bankám v %	26	21	23	17	11	5
Zadíženosť vlastného kapitálu v %	41	32	34	24	15	11
Stupeň samofinancovania v %	69	74	73	79	85	88

Ukazovateľ	Vzorec	Odporúčaná hodnota v %
Celková zadíženosť	$\frac{\text{záväzky}}{\text{aktíva celkom}} * 100$	< 50
Zadíženosť voči bankám	$\frac{\text{bankové úvery}}{\text{aktíva celkom}} * 100$	< 50
Zadíženosť vlastného kapitálu	$\frac{\text{záväzky}}{\text{vlastné imanie}} * 100$	< 70
Stupeň samofinancovania	$\frac{\text{vlastné imanie}}{\text{aktíva celkom}} * 100$	> 30

Graf č. 5

Vývoj ukazovateľov zadíženosti v rokoch 2018 - 2023 (v %)



Zdroj: Tabuľka č. 57

Ukazovatele likvidity

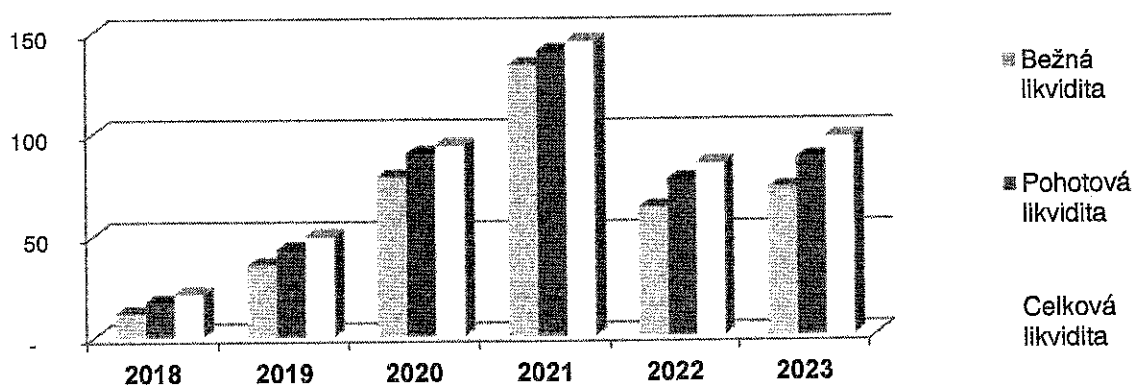
Tabuľka č. 58

Položka vzorca	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obežný majetok	283	635	1 011	1 758	820	1 052
Bežné bankové úvery (BBÚ)	1 102	1 078	944	947	786	676
Krátkodobé fin. výpomoci (KFV)	-	-	-	-	-	-
Finančné účty	158	456	846	1 617	612	782
Krátkodobé záväzky	240	212	138	266	184	406
Krátkodobé pohľadávky	75	97	124	83	130	160
Koeficient - L. I. v %	12	35	78	133	63	72
Koeficient - L. II. v %	17	43	90	140	76	87
Koeficient - L. III. v %	21	49	93	145	85	97

Ukazovateľ	Vzorec	Odporúčaná hodnota v %
Pohotovú likviditu Koeficient - L. I.	$\frac{\text{finančné účty}}{\text{krátkodobé záväzky} + \text{BBÚ} + \text{KFV}} * 100$	20 - 60
Bežnú likviditu Koeficient - L. II.	$\frac{\text{finančné účty} + \text{pohľadávky}}{\text{krátkodobé záväzky} + \text{BBÚ} + \text{KFV}} * 100$	100 - 150
Celkovú likviditu Koeficient - L. III.	$\frac{\text{obežný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky} + \text{BBÚ} + \text{KFV}} * 100$	200 - 250

Graf č. 6

Vývoj ukazovateľov likvidity v rokoch 2018 - 2023 (v %)



Zdroj: Tabuľka č. 58

V Ý N O S Y		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	2	3	3	1	1	1	6
	Výroba (60*, 61*, 62*)	4 408	4 829	5 528	4 341	4 873	6 415	7 713
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)							
III.	Tržby z predaja služieb (602,606)	4 348	4 785	5 479	4 301	4 833	6 343	7 611
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- 61*)							
V.	Aktivácia (62*)	60	44	49	39	41	72	101
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,642)	0	1	3	7	9	2	1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	4	10	10	233	565	120	9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)							
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665)							
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)							
XI.	Výnosové úroky (662)	0	0	0	0	0	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	1	1	2	1	0	0	2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)							
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)							
	Mimoriadne výnosy (68*)							
	V Ý N O S Y S P O L U:	4 415	4 843	5 546	4 583	5 468	6 538	7 731
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ:	552	970	637	360	822	474	900
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PRED ZDANENÍM:	680	402	833	490	1 051	637	1 373
	EBIT:	732	454	848	524	1 080	653	1 382
	EBITDA:	1 536	1 258	1 774	1 442	1 967	1 526	2 360

6.4. Stav a vývoj bankových úverov

Stav a pohyb jednotlivých bankových úverov v roku 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 60

Banka	Predmet financovania	Stav úveru k 1.1.2023	Splátka úveru v roku 2023	Stav úveru k 31.12.2023	Plánovaná splátka úveru v roku 2024
Slovenská sporiteľňa, a.s.	Wellness úver	842	476	366	366
	Vonkajší zážitkový bazén Oáza	520	210	310	310
	Vonkajší zážitkový bazén Oáza - technológia	100	100	-	-
SPOLU splátkové úvery:		1 462	786	676	676
Slovenská sporiteľňa, a.s.	Predmet financovania	schválený rámec k 01.01.2023	čerpanie k 31.12.2023	schválený rámec k 31.12.2023	schválený rámec k 31.12.2024
	Kontokorentný úver	350	-	350	-
	Úver - komitovaná časť, newčerpaná	350	-	350	-

Spoločnosť Vadaš, s.r.o. mala v roku 2023 k dispozícii kontokorentný úver zo Slovenskej sporiteľne, a.s. vo výške 350 tis. €, ktorý nebol použitý. Taktiež nebolo v roku 2023 potrebné využitie nevyčerpanej časti úveru vo výške 350 tis. €.

7. Vývoj investícií

7.1. Investičný balík 2023 (v tis. €)

Tabuľka č. 61

	Text	PLÁN celkom	ČERPANIE celkom
Plánované investície	Centrálna recirkulačná stanica	690,00	587,89
	Vrátnica brána č. 2 (kontajner)	4,00	3,78
	Priemyslená žehlička	5,50	-
	Mobilný čašník	2,00	0,47
	Prestavba recirkulácie baz. Lagúna	60,00	42,49
	Bazénový vysávač	18,00	17,80
	Detské ihrisko	80,00	72,98
	Recepčný pult	12,00	21,63
	Projektová činnosť	30,00	36,70
	Fotovoltaické panely	175,00	175,13
	Mobilné domy	145,00	146,94
	Recirkulácia - Hviezda a Plavecký - chlórôvňa	10,00	8,29
SPOLU za plánované investície:		1 231,50	1 114,10

- Investícia Centrálna recirkulačná stanica bola plánovaná v hodnote 1.430 t€ celkom. Realizácia sa začala v mesiaci november 2021, avšak v roku 2021 nebola vystavená žiadna čiastková faktúra. V roku 2022 bola uhradená čiastka 923,58 tis. €. V roku 2023 bola uhradená zvyšná čiastka 587,89 tis. €.

- Prestavba recirkulácie baz. Lagúna – prechádza sa na kremelínový spôsob filtrácie bazénových vôd. Prvá etapa sa realizovala pred sezónou v roku 2022 v hodnote 79 tis. €, kým druhá sa ukončila do sezóny v roku 2023.

- Investícia Recepčný pult bola realizovaná začiatkom roka 2023, zálohová platba 12 tis. € bola uhradená v roku 2022, zvyšná suma bola uhradená v roku 2023.

- Projektová činnosť – Čerpanie obsahuje spracovanie PD k Skokanskému bazénu vo výške 16,7 tis. € a Architektonickú štúdiu na II. etapu Wellnessu vo výške 20 tis. €, ktorá bola vyfakturovaná v roku 2024.

7.2. Vyhodnotenie prevádzky Wellness v hoteli Thermal

Prvý čisto „pocovidový“ rok sa dá hodnotiť, ako priaznivý tak v prípade Wellnessu ako aj hotela Thermal. Kým Wellness bolo mimo prevádzky len počas Vianočného obdobia, hotel Thermal od 1.1.2023 do 8.1.2023 z dôvodu celozávodnej dovolenky, od 5.2.2023 do 16.2.2023 z dôvodu rozsiahlych rekonštrukčných prác a od 20.12.2023 do 28.12.2023 z dôvodu celozávodnej dovolenky a Vianočných sviatkov. Výsledky oboch prevádzok sa vyvíjali priaznivo, aj keď obsadenosť hotela ešte zaostáva za rekordným rokom 2019. Wellness má ustálenú klientelu a stúpajúcu návštevnosť (9 937 vstupujúcich v roku 2023; 9 315 v roku 2019). Reálne sa dá predpokladať, že po dobudovaní Wellness 2 bude najvýznamnejšou vodnou atrakciou v širšom regióne. Hotel Thermal s počtom prenocovaní 23 962 zaostáva za rokom 2019 o 7 % (1 780 prenocovaní). Je to ale vysoko druhá najvyššia obsadenosť počas celej doby existencie hotela. Pre porovnanie, priemerná obsadenosť v mimosezónnom období pred vybudovaním wellnessu bola v rokoch 2015 – 2017 21,5 %. Za rok 2023 je to 35,45 %. Rentabilita prevádzok Wellness a hotela Thermal ide ruka v ruku. Výrazne si napomáhajú.

Tabuľka č. 62

	Obsadenosť hotela Thermal v mimosezónnych mesiacoch, údaje v %						
	Január	Február	Marec	Apríl	Október	November	December
2018	13,11	30,47	38,44	36,03	46,05	41,13	29,86
2019	27,87	52,28	48,59	67,94	64,24	69,65	50,38
2020	41,04	63,02	20,93	0	8,3	0	0
2021	0	0	0	0	38,16	4,67	0
2022	0	0	19,29	28,79	48,39	44,68	19,84
2023	16,82	34,73	37,95	37,38	46,88	43,90	30,54

Výsledky za roky 2018 a 2019 naznačovali, že hotel vykročil správnym smerom investíciou do hotelového wellness zariadenia. Úvahy o raste obsadenosti sa naplnili. Nástup koronavírusu ale podnikanie v segmente skomplikoval. Prvý „pocovidový“ rok však ukázal, že zotavenie ide rýchlejšie, ako sa očakávalo a že wellnesshotel Thermal je dobre etablovaný na trhu spomedzi silných konkurentov. Udržanie vybudovanej pozície je mnohokrát ťažšie, ako samotný rozmach, preto rozhodnutie o príprave 2 etapy výstavby Wellnessu je aktuálnejšie, ako nikdy predtým.

Nasledujúca tabuľka obsahuje porovnanie tržieb v hoteli Thermal, v reštaurácii a vo Wellnesse od roku 2017 (bez wellnessu) až po rok 2023.

Tabuľka č. 63

Údaje v tis. € bez DPH	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
tržby za ubytovanie v hoteli	368	544	828	484	474	718	837
tržby v reštaurácii a v bare	382	505	668	403	450	629	883
tržby vo wellnesse	0	43	51	24	13	41	81
SPOLU tržby	750	1092	1547	910,78	937	1388	1801

Predaj jednodňových vstupov do wellnessu má narastajúci trend. V roku 2019 bola priemerná denná návštevnosť 26 osôb, v rokoch 2020 až 2022 síce poklesla, ale v roku 2023 už dosiahla 28 osôb. Údaje o priemernej dennej návštevnosti Wellnessu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Tabuľka č. 64

Návštevnosť Wellness	2023	2022	2021	2020	2019
počet vstupov	9 937	6 388	2 139	4 191	9 315
počet prevádzkových dní	351	303	160	193	362
priemerná denná návštevnosť	28	21	13	22	26

Predpokladáme, že v ďalšom období bude pokračovať nárast predaja jednodňových vstupov, aj keď návratnosť investície sa očakáva nepriamo cez nárast využiteľnosti hotela v podobe rastu tržieb z ubytovania a z reštauračnej činnosti. Kľúčovým bodom pre budúci úspech a udržateľnosť bude výstavba II. etapy Wellness centra. Jeho prevádzka prispeje k nárastu tržieb Vadaš Thermal Resortu a tiež podporí rozvoj zimného turizmu v Štúrove a okolí.

7.3. Hodnotenie roku 2023, plán na rok 2024

Prvý čisto „pocovidový“ rok dopadol vo VADAŠ Thermal Resort vynikajúco. Síce výsledky historicky najlepšieho a najúspešnejšieho roku neboli prekonané, ale výsledný rozdiel - 3 % oproti rekordu roku 2019 bol aj tak nad očakávania. Výkyvy počasia boli samozrejmosťou aj v roku 2023 (hlavne jún aj začiatok augusta bol daždivý), ale slnečných dní bolo neúrekom. September každého pozitívne prekvapil. Neplatilo pravidlo, že začiatok školského roka je koniec dobrého počasia. Dobré počasie vydržalo v priebehu celého mesiaca, čoho výsledkom bol mesačný rekord návštevnosti – 18 133 vstupujúcich jednodňových návštevníkov. Pravdou však je, že skončenie letných prázdnin automaticky znamená aj rapídny pokles návštevnosti rezortu, nezávisle od počasia. Ubytovacie zariadenia sa tiež úspešne predávali bez reklamnej kampane. Zaznamenal sa medziročný nárast obsadenosti ubytovacích zariadení v sezóne o 5 %. Výsledok zaostáva od rekordného roku 2019 o 1,7 %. VADAŠ Thermal Resort zvýšil ceny vstupeniek a súčasne s tým aj ceny pobytov v TOP sezóne vo všetkých ubytovacích zariadeniach. Zákazníci prijali zmeny s pokorou a rast cien nemal žiadny dopad na predajnosť produktov a služieb. Pobyt sa predávali vopred, preto ani náhle zhoršenie počasia na začiatku augusta nespôsobilo pokles obsadenosti ubytovacích jednotiek.

Mimosezónne obdobie sa v krytej plavárni, wellnesse, či v hoteli Thermal tiež vyvíjalo vcelku priaznivo. Krytá plaváreň, aj keď má svoje chyby, teší sa obľube návštevníkov. Cieľom je udržiavať jej technický stav dovtedy, kým sa vybuduje a odovzdá do prevádzky Wellness 2. Jeho koncepcia bola v roku 2023 viackrát na programe rokovaní Mestského zastupiteľstva, komisie cestovného ruchu, dozornej rady aj valného zhromaždenia. Výstavba sa predpokladá v rokoch 2025 – 2028. Wellness 1 má tiež ustálenú klientelu a stúpajúcu návštevnosť (9 937 vstupujúcich v roku 2023; 9 315 v roku 2019). Reálne sa dá predpokladať, že po dobudovaní Wellness 2 bude najvýznamnejšou vodnou atrakciou v širšom regióne. Rentabilita prevádzok Wellness a hotela Thermal ide ruka v ruku. Výrazne si napomáhajú. Naznačujú to aj výsledky Wellness 1 (viď. vyššie) ale aj vývoj obsadenosti hotela Thermal (53 % - rok 2023, cca 40 % - roky pred existenciou Wellness 1).

VADAŠ Thermal Resort vstúpilo v roku 2023 na cestu zelenej transformácie a využívania obnoviteľných zdrojov energie. Boli vybudované dva malé lokálne zdroje na výrobu elektriny (fotovoltaické zariadenie) pre vlastnú spotrebu s inštalačným výkonom 2 x 99,735 kWp. Ich ročná výroba za prvý rok prevádzky bola 171,18 MWh. V poradí tretí zdroj na výrobu elektriny sa práve odovzdáva do prevádzky a očakáva sa spustenie výroby elektriny od 07/2024. Vďaka týmto investíciám bude solárny park schopný vyrobiť približne 300 MWh elektrickej energie ročne.

Veľkou dilemou na začiatku roku 2024 bolo, s akými cenami vkročiť do nového roku. Na jednej strane vstupné náklady nezastaviteľne rastú (mzdy, suroviny, stavebný materiál, chemikálie, čistiace prostriedky). Na strane druhej je otázne, do akej miery môžu byť rastúce ceny preklopené do cien ponúknutých služieb. Platí to aj napriek faktu, že VADAŠ Thermal Resort nie je drahou destináciou v porovnaní s aquaparkami podobnej kvality, veľkosti a imidžu. Po mnohých úvahách sa pri tvorbe plánu na rok 2024 pracovalo s nezmenenými cenami a začali sa predávať pobyt tiež bez zmien cien. V čase

písania Výročnej správy je už vyše 85 % letných pobytov predaných, zmena cien už nebude. Nedošlo ani k úprave cien jednodňových vstupeniek. A to ani napriek tomu, že ponuka VADAŠ Thermal Resort sa opäť rozšírila o ďalšiu významnú atrakciu (Skokanský bazén). Ten sa začal prevádzkovať v mesiaci jún.

Investičný balík plánu na rok 2024 obsahuje 2 veľké položky. Okrem toho obsahuje rozsiahle opravy a údržbárske práce, ktoré sa uskutočnili z vlastných zdrojov, bez potreby prijatia úveru. Každá z nich posúva VADAŠ Thermal Resort dopredu a sleduje cieľ neustáleho zlepšovania ponúkaných služieb, skvalitňovania infraštruktúry a upevnenia líderskej pozície medzi aquaparkami a hlavne medzi letnými turistickými destináciami v SR. Zaujímavejšie a finančne náročnejšie investície a opravy, ktoré obsahuje plán na rok 2024:

1. **Skokanský bazén** – prevádzka sa spustila 1.6.2024.
2. **Projektová činnosť** – príprava projektu pre stavebné povolenie a realizačný projekt – Wellness 2; PD pre búracie povolenie – Hlavná pokladňa, Bufetový rad; PD pre stavebné povolenie a realizačný projekt na výstavbu nových bufetov.
3. **Výmena fólie v perličkovom bazéne** – ukončila sa do 30.4.2024.
4. **Apartmenty Westend** – klimatizácia, rekonštrukcia kúpeľní a toaliet, pokládka vinylovej podlahy, pokládka dlaždíc - ukončila sa do 30.4.2024.
5. **Búranie rozostavanej telocvične v zmysle uznesenia MZ Štúrovo** – ukončenie 01/2024.

Rok 2024 bude na pomerne dlhú dobu (cca 4 roky) posledným rokom, v ktorom sa uskutoční rozsiahla a významná investícia, ktorá sa týka letnej prevádzky VADAŠ Thermal Resort. Je ním Skokanský bazén. V nachádzajúcich rokoch sa samozrejme naďalej bude pokračovať v nevyhnutných opravách a úpravách, uskutočnia sa aj menšie investície na udržiavanie vysokej úrovne poskytovaných služieb, ale všetky rozhodnutia v tých rokoch už budú podriadené investícii Wellness 2. Dobrá bonita spoločnosti, spoľahlivé a zodpovedné hospodárenia, dobré hospodárske výsledky a hlavne dostatok vlastných finančných prostriedkov na účtoch spoločnosti bude základným predpokladom na získanie úveru od tej-ktorej finančnej inštitúcie na financovanie zámeru Wellness 2.

Hlavné rizikové faktory podnikania (vysoká inflácia, energetická kríza) v roku 2023 postupne stratili na sile, hrozbou však naďalej ostáva rusko – ukrajinská vojna a stupňujúce napätie v Európe a vo svete.

Výpis z uznesenia

zo zasadnutia valného zhromaždenia spoločnosti VADAŠ s.r.o., so sídlom Pri Vadaši 2, 94301 Štúrovo, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka č. 2077/N konaného dňa 26.06.2024:

Uznesenie č. 5

Valné zhromaždenie schvaľuje rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2023 vo výške **900.498,07 €** vo forme prídeltu do Ostatných fondov zo zisku – Kapitálový fond rozvoja podniku.

V Štúrove, dňa 27.06.2024


VADAŠ s.r.o.
Pri Vadaši 2, 943 01 Štúrovo
IČO: 34136215, IČ DPH: SK2020416068

Ing. Endre Hogenbuch
konateľ