

Tabuľka č. 25

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Celkové náklady (v tis. EUR)	3 760,27	3 345,46	3 472,95	414,81	287,32

Celkové náklady v roku 2015 dosiahli hodnotu 3 760,27 tis. EUR. V porovnaní s plánom na rok 2015 boli o 287,32 tis. EUR (8,27 %) vyššie; v porovnaní so skutočnosťou roku 2014 boli o 414,81 tis. EUR (12,40 %) vyššie.

Tabuľka č. 26

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Celkové výnosy (v tis. EUR)	4 061,63	3 652,02	3 748,80	409,61	312,83

Celkové výnosy v roku 2015 dosiahli hodnotu 4 061,63 tis. EUR. Boli o 312,83 tis. EUR (8,34 %) vyššie ako plán na rok 2015 a zároveň vyššie o 409,61 tis. EUR (11,22 %) ako skutočnosť roku 2014.

Tabuľka č. 27

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením (v tis. EUR)	386,23	357,05	275,85	29,18	110,38
Výsledok hospodárenia po zdanení (v tis. EUR)	301,36	306,56	-	- 5,20	301,36

Výsledok hospodárenia pred zdanením na rok 2015 bol plánovaný v hodnote 275,85 tis. EUR, skutočný výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2015 dosiahol úroveň 386,23 tis. EUR. **Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2015** bol vyčíslený v hodnote 301,36 tis. EUR; v porovnaní s hospodárskym výsledkom po zdanení dosiahnutým v roku 2014 bol zaznamenaný medziročný pokles v hodnote 5,20 tis. EUR (1,70 %) .

Komentár k vývoju vybraných nákladových položiek.

V roku 2015 došlo k poklesu u týchto druhov nákladov:

521.100 - 528.000 Osobné náklady

Vývoj osobných nákladov tvorí samostatnú kapitolu výročnej správy - **Vývoj zamestnanosti v rokoch 2009 – 2015.**

Tabuľka č. 28

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Odpisy (v tis. EUR)	783,3	853,1	839,7	- 69,8	- 56,4

551.100 – 551.500 Odpisy

Odpisy v roku 2015 poklesli o 56,4 tis. EUR (6,7 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 69,8 tis. EUR (8,2 %) v porovnaní so skutočnosťou 2014. Pokles odpisov je spôsobený zmenou zákona o dani z príjmov s účinnosťou od 1.1.2015 (nové odpisové skupiny, predĺženie doby odpisovania majetku) .

Tabuľka č. 29

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Úroky (v tis. EUR)	81,2	110,3	90,0	- 29,1	- 8,8

562.000 – 562.700 Úroky

Nákladové úroky poklesli v roku 2015 o 8,8 tis. EUR (9,8 %) oproti plánu 2015 a o 29,1 tis. EUR (26,4 %) oproti roku 2014. Dôvod :

1. plánovali sa úroky na čerpanie KKÚ, ktorý nebol čerpaný
2. pokles stavu úverov
3. úrokové sadzby na historickom minime

V roku 2015 došlo k nárastu u týchto druhov nákladov:

Tabuľka č. 30

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Spotreba materiálu (v tis. EUR)	226,1	143,8	186,8	82,4	39,3

501.100 – 501.300 Spotreba materiálu spolu

Nárast v spotrebe materiálu v roku 2015 predstavuje hodnotu 39,3 tis EUR (21 %) oproti plánu 2015 a 82,40 tis. EUR (57 %) v porovnaní so skutočnosťou 2014. Najväčší nárast spotreby materiálu v porovnaní s plánom 2015 sa prejavil na týchto účtoch:

501.100 Spotreba materiálu inde nešpecifikovaného :

Neplánované zvýšenie vzniklo :

- **na technickom úseku**, kde bol nakúpený betón na opravu parkoviska v hodnote 4,5 tis. EUR;
- **na úseku bazénového areálu** boli zabezpečené trysky do perličkového bazéna v hodnote 6,8 tis. EUR;
- **na úseku pokladní** boli nakúpené náramky na tobogan, vyznačenia plaveckých dráh, PVC na KP v hodnote 4,9 tis. EUR;
- **na úseku ubytovania** sa zakúpili nové dvere a okná v ubytovni GOLD v hodnote 3,9 tis EUR;

501.103 Spotreba materiálu – elektro materiál

Zvýšenie spotreby elektro materiálu v roku 2015 oproti plánu 2015 predstavuje hodnotu 9,3 tis. EUR (36,5 %) a oproti skutočnosti 2014 18,4 tis. EUR (112,2 %). Neplánované zvýšenie vzniklo na:

- **technickom úseku** – nákup čerpadiel (2,45 tis. EUR), elektro opravy na prečerpávacej stanici (4,48 tis. EUR)
- **úseku ubytovania** – oprava a aktivácia antén (2,37 tis. EUR);

501.111 Spotreba materiálu – stavebný materiál

Spotreba stavebného materiálu v roku 2015 oproti plánu 2015 bola vyššia o 8 tis. EUR (125 %) . Zvýšenie vzniklo na :

- **technickom úseku** – nákup zámkovej dlažby na opravu cesty vedľa KP a chodníka za KP v hodnote 6,4 tis. EUR;
- **úseku ubytovania** – nákup stavebného materiálu na opravy v ubytovni GOLD v hodnote 1,6 tis. EUR;

Tabuľka č. 31

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Spotreba materiálu na úseku stravovania (v tis. EUR)	124,3	107,2	113,0	17,1	11,3

501.201 - 501.207 Spotreba materiálu na úseku stravovania

Na úseku stravovania došlo k nárastu spotreby surovín o 11,3 tis. EUR (10 %) oproti plánu 2015. V porovnaní so skutočnosťou 2014 spotreba surovín na úseku stravovania je vyššia o 17,1 tis. EUR (16 %). Nárast nákladov na úseku stravovania je z dôvodu :

- **zvýšenia tržieb v reštaurácii a v bare** (tržby v roku 2015 boli o 27,2 tis. EUR, t.j. o 7,9 % vyššie ako plán 2015 a o 36,2 tis. EUR , t.j. o 10,8 % vyššie ako skutočnosť 2014); nákladovosť v roku 2015 = 0,34 EUR, t. j. na 1 EUR tržieb na úseku stravovania bolo vynaložených 0,34 EUR nákladov na suroviny ; nákladovosť v roku 2014 = 0,36 EUR, t. j. na 1 EUR tržieb bolo vynaložených 0,36 EUR nákladov na suroviny.

Tabuľka č. 32

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Spotreba energie, PHM (v tis. EUR)	417,9	397,4	398,0	20,5	19,9

502.000 – 503.160 – Spotreba energie, PHM

Spotreba elektrickej energie a ostatných neskladovateľných dodávok je vyššia o 19,9 tis. EUR (5 %) oproti plánu 2015 a o 20,5 tis. EUR (5,20 %) v porovnaní so skutočnosťou 2014. Dôvodom zvýšenia je hlavne:

- vyššia spotreba elektrickej energie spoločnosti ;

- **vyššia spotreba vody a stočného** – nárast o 8 tis. EUR (6 %) oproti plánu 2015 a o 6,6 tis. EUR (5 %) oproti skutočnosti 2014 (tri vážne poruchy na vodovodnom rozvode spôsobili únik vody; v mesiaci október, november intenzívne dažďové prehánky);

Tabuľka č. 33

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Opravy (v tis. EUR)	178,6	59,2	134,3	119,4	44,4

511.000 – 511.100 Opravy

Došlo k zvýšeniu oproti plánu o 44,40 tis. EUR (33 %). Dôvodom je nárast nákladov na účte 511.000:

- **na úseku ubytovania** - výmena kobercov (15,5 tis. EUR), maľovanie na hoteli dodávateľským spôsobom (2,3 tis. EUR), oprava strechy na hoteli (3,5 tis. EUR), úspora nákladov na úpravu terénu v ATC II oproti plánu (24 tis. EUR);

- **na úseku pokladní a KP** - neplánovaný upgrade na dochádzkový systém (2,4 tis. EUR), neplánovaná oprava bazéna v KP (11,6 tis. EUR);

- **na technickom úseku a v bazénovom areáli** - neplánovaná oprava traktora (6 tis. EUR), neplánovaná oprava cesty vedľa prečerpávacej stanice (5 tis. EUR), neplánovaná oprava cesty za bufetovým radom (11,4 tis. EUR), neplánovaná oprava perličkového bazéna (9,6 tis. EUR);

Tabuľka č. 34

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Služby (v tis. EUR)	615,1	555,7	489,8	59,4	125,3

518.210 – 518.980 Služby

Nárast nákladov o 125,3 tis. EUR (25,6 %) v porovnaní s plánom 2015. Zvýšenie hodnoty spôsobil nárast:

- na účte **518.370 Prenájom pracovníkov Vadaš Reality**; detailnejšie v samostatnej kapitole výročnej správy - **Vývoj zamestnanosti v rokoch 2009 – 2015**.

- na účte **518.900 – Ostatné služby** – nárast nákladov o 16,2 tis. EUR (83,08 %) oproti plánu a nárast o 17,4 tis. EUR (95,08 %) v porovnaní so skutočnosťou 2014. Dôvodom boli :

- realizované, ale neplánované služby (práca s mechanizmami – výsadba tují 10,44 tis. EUR, verejné obstarávanie 1,25 tis. EUR, kultúrne programy – hudobné produkcie 3,95 tis. EUR) ;

- práce, ktoré sa plánovali ako spotreby materiálu, ale realizovali sa dodávateľsky (podlahárske práce s materiálom PVC – Gold 8,24 tis. EUR, výmena okien a dverí v ubytovni Gold 1,51 tis. EUR).

Tabuľka č. 35

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Iné náklady (v tis. EUR)	243,3	47,1	46,0	196,2	197,3

541.000 - 549.000 Iné náklady

Zvýšenie nákladov roka 2015 o 197,3 tis. EUR (428,9 %) oproti plánu 2015 a o 196,2 tis. EUR (416,6 %) oproti skutočnosti 2014. Dôvod :

- **548.500 Ostatné prevádzkové náklady – vyradený majetok** – zvýšenie nákladov v roku 2015 o 177,2 tis. EUR oproti plánu 2015 aj oproti skutočnosti roka 2014. Vyradenie majetku je z dôvodu zmien v zákone o dani z príjmov s účinnosťou od 1.1.2015. Vyradená bola hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku Vadaš, telocvičňa (kasárne), Starého kúpaliska a hodnota obstarania dlhodobého nehmotného majetku .

Komentár k vývoju vybraných výnosových položiek.

K najvýznamnejšiemu nárastu došlo u týchto tržieb:

Na dosiahnutých výsledkoch tržieb sa v roku 2015 podpísal vplyv vynikajúceho horúceho, slnečného počasia.

Tabuľka č. 36

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Tržby TK I a TK II (v tis. EUR)	1 214,0	964,0	1 092,0	250,0	122,0

602.100 – 602.904 Tržby TK I a TK II

Nárast tržieb tejto skupiny o 122,0 tis. EUR (11,2 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 250,0 tis. EUR (25,9 %) oproti skutočnosti 2014. Najväčší nárast je na účtoch :

602.100 Tržby – vstupné na TK I – vyššie o 65,70 tis. EUR (8,2 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 209,40 tis. EUR (31,9 %) oproti skutočnosti 2014.

602.160 Tržby – permanentky TK – vyššie o 27,70 tis. EUR (27,7 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 1,30 tis. EUR (1 %) oproti skutočnosti 2014.

602.904 Tržby za tobogan – vyššie o 14,0 tis. EUR (11,2 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 19,0 tis. EUR (15,8 %) oproti skutočnosti 2014.

Tabuľka č. 37

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Tržby hotel a Lux (v tis. EUR)	549,5	494,6	490,0	54,9	59,5

602.230 – 602.231 Tržby hotel a Lux

Nárast tržieb o 59,5 tis. EUR (12,1 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 54,9 tis. EUR (11,1 %) oproti skutočnosti 2014.

602.230 – Tržby za ubytovanie – Hotel bez polpenzie – nárast o 43,3 tis. EUR (16 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 39,6 tis. EUR (14,5 %) oproti skutočnosti 2014.

602.231 – Tržby za ubytovanie – apartmány LUX – nárast o 16,2 tis. EUR (7,4 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 15,3 tis. EUR (6,9 %) oproti skutočnosti 2014.

Tabuľka č. 38

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Tržby za ubytovanie TK I (v tis. EUR)	556,2	542,4	510,0	13,8	46,2

602.202 – 602.205 Tržby za ubytovanie TK I

Nárast tržieb o 46,2 tis. EUR (9,1 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 13,8 tis. EUR (2,5 %) oproti skutočnosti 2014.

Najväčšie zvýšenie je na účte :

602.205 Tržby za ubytovanie – štúdiá Smaragd – nárast o 26,5 tis. EUR (6,79 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 7,1 tis. EUR (1,7 %) oproti skutočnosti 2014.

Tabuľka č. 39

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Tržby - ATC II (v tis. EUR)	262,6	213,8	220,0	48,8	42,6

602.291 Tržby – ATC II – nárast o 42,6 tis. EUR (19,4 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 48,8 tis. EUR (22,8 %) oproti skutočnosti 2014.

Tabuľka č. 40

Položka	Skutočnosť roku 2015	Skutočnosť roku 2014	Plán roku 2015	Rozdiel skutočnosť 2015 – skutočnosť 2014	Rozdiel skutočnosť 2015 – plán 2015
Tržby v reštaurácii a v bare (v tis. EUR)	371,2	335,1	344,0	36,1	27,2

602.950 – 622.100 Tržby v reštaurácii a v bare

Nárast tržieb o 27,2 tis. EUR (7,9 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 36,1 tis. EUR (10,8 %) oproti skutočnosti 2014.

Najväčšie zvýšenie je na účte :

602.950 Tržby v reštaurácii - hostia – nárast o 30,4 tis. EUR (20,3 %) v porovnaní s plánom 2015 a o 39,4 tis. EUR (27,9 %) oproti skutočnosti 2014.