

1. POPIS SPOLOČNOSTI

HOTELY Plus a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 02. júna 1998 a bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sa, vložka číslo 1791/B dňa 08. júla 1998. Spoločnosť sídli na Bulharskej 72, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35749105.

Pôvodný názov spoločnosti bol STAVOINDUSTRIA SV, a. s.. Zmena obchodného mena z pôvodného STAVOINDUSTRIA SV, a.s. na HOTELY Plus a.s. bola uskutočnená dňa 28. augusta 1998 a zmena bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. dňa 08. októbra 1998.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Sprostredkovateľská činnosť
2. Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami, obstarávateľské služby spojené s prenájomom
3. Predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
4. Predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
5. Predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
6. Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach
7. Pohostinská činnosť v zariadeniach II. skupiny a vo vyšších skupinách
8. Pohostinská činnosť / bez ubytovacích zariadení
9. Usporiadávanie výstavných, kultúrnych a spoločenských podujatí
10. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
11. Prevádzkovanie zmenárne
12. Prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
13. Výroba hotových jedál a výrobkov studenej kuchyne

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	30	38
počet vedúcich zamestnancov	6	6
z toho: počet riadiacich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	Počet akcií		
Akcionár 1	2 522 744 €	76	87	
Akcionár 2	331 940 €	10	12	
Akcionár 3	33 194 €	1	1	
Spolu:	2 887 878	87	100	

V priebehu účtovného obdobia došlo k zmene akcionárov.

Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť United Industries, a.s. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Šafárikovo námestie 4, 811 02 Bratislava.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko United Industries, a.s. so sídlom Šafárikovo námestie 4, 811 02 Bratislava, Slovenská republika, zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku podľa právnych predpisov SR, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

V roku 2020 došlo k zmene štatutárnych orgánov spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov:

Predstavenstvo

Predseda: Mgr. Daniel Poturnay
 Člen: Ing. Eva Kunáková – do 20.11.2020
 Člen: Ing. Ivan Melicháč
 Člen: Mgr. Viliam Kostelník

Dozorná rada

Predseda: Ing. Vladimír Kotlárík - od 20.11.2020

Predseda: JUDr. Igor Mancel – do 18.10.2020

Člen:: JUDr. Martin Vinarčík

Člen: Mgr. Eduard Šebo – od 20.11.2020

Zmena bola zapísaná do obchodného registra 05.12.2020:

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 05.októbra 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	6	rovnomerne	Rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby *	40	rovnomerne	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	3-6	rovnomerne	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	zrýchlene
Inventár	6	rovnomerne	rovnomerne
* Vrátane technického zhodnotenia prenajatej budovy		Podľa doby prenájmu	

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti preceňujú metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú náklady na fotografie a náklady na dopravu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky sa tvorí nasledovne:

20 % z pohľadávok po splatnosti nad 365 dní,
50 % z pohľadávok po splatnosti nad 720 dní,
100% z pohľadávok po splatnosti nad 1 080 dní.

Opravné položky zo skupinových pohľadávok Spoločnosť nepočíta.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi.

Spoločnosť vytvára rezervný fond. Minimálna výška rezervného fondu pri vzniku spoločnosti je 10% z čistého zisku vyčísleného v riadnej účtovnej závierke, až kým rezervný fond nedosiahne výšku 20% základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené. Úbytok cudzej meny v hotovosti prepočíta spoločnosť na eurá referenčným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie úbytku cudzej meny z pokladnice, resp. prírastku cudzej meny do pokladnice v hotovosti, v prípade ak účtovný prípad súvisí zo zúčtovaním poskytnutého preddavku, na prepočet cudzej meny na eurá spoločnosť použije kurz použitý pri vzniku účtovného prípadu.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Na účte 601 – Tržby z predaja vlastných výrobkov spoločnosť účtuje o tržbách z predaja a predplatného printových titulov, na účte 602 – Tržby z predaja služieb o tržbách z predaja inzercie a predaja elektronických dát tretím stranám. Na účte 641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku spoločnosť účtuje o predanom dlhodobom hmotnom a dlhodobom nehmotnom majetku. Ostatné tržby spoločnosť účtuje na účte 648 – Ostatné prevádzkové výnosy.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- Dočasné rozdiely pri účtovaní rezerv ktoré sa zrealizujú v nasledujúcom období

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	33 407	-	-	-	-	-	33 407
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Poskytnuté preddavky na DHM	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Umelecké diela	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	730 934	5 151 636	514 095	-	-	-	-	4 564	6 401 229
Prírastky	-	2 000	4 972	-	-	-	14 191	-	21 163
Úbytky	-	-	(20 007)	-	-	-	-	-	(20 007)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	730 934	5 153 636	499 060	-	-	-	14 191	4 564	6 402 385
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	2 177 342	417 068	-	-	-	-	-	2 594 410
Prírastky	-	130 138	42 249	-	-	-	-	-	172 387
Úbytky	-	-	(20 007)	-	-	-	-	-	(20 007)
Stav na konci účtov. obdobia	-	2 307 480	439 310	-	-	-	-	-	2 746 790
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	730 934	2 974 294	97 027	-	-	-	0	4 564	3 806 819
Stav na konci účtov. obdobia	730 934	2 846 156	59 750	-	-	-	14 191	4 564	3 655 595

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Poskytnuté preddavky na DHM	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Umelecké diela	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	730 934	4 941 241	490 922	-	-	-	-	4 564	6 167 661
Prírastky	-	210 395	23 173	-	-	-	233 568	-	467 136
Úbytky	-	-	-	-	-	-	(233 568)	-	(233 568)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	730 934	5 151 636	514 095	-	-	-	-	4 564	6 401 229
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	2 050 869	376 551	-	-	-	-	-	2 427 420
Prírastky	-	126 473	40 517	-	-	-	-	-	166 990
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	2 177 342	417 068	-	-	-	-	-	2 594 410
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	730 934	2 890 372	114 371	-	-	-	-	4 564	3 740 241
Stav na konci účtov. obdobia	730 934	2 974 294	97 027	-	-	-	-	4 564	3 806 819

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Union. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie hnutelného hmotného majetku. Majetok je poistený na sumu 14 243 741 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podie-ly v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť v roku 2020 netvorila opravnú položku k zásobám.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	-	-	-	-	-

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	3 044	2 352	-	-	5 396
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0		0	-	0
Opravné položky k pohľadávkam spolu	3 044	2 352	-	-	5 396

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a minulých rokoch vytvorené opravné položky na základe sadziieb podľa dní po splatnosti (poznámka 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	22 196	-	22 196
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 196	-	22 196
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 938	25 623	54 561
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	412	150 000	150 412
Daňové pohľadávky a dotácie	24 531	-	24 531
Iné pohľadávky	8 682	6 200	14 882
Krátkodobé pohľadávky spolu	62 563	181 823	244 386

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 641	33 730
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	211 745	218 184
Krátkodobé pohľadávky spolu	244 386	251 914
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 196	26 168
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 196	26 168

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 332	1 350
Bežné bankové účty	188 071	78 175
Spolu	190 403	79 525

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 363	17 270
Poistenie	10 072	10 100
Príjmy budúcich období	88	0
Telekomunikačné poplatky na nasledujúci rok	1 832	1 632
Horec – poplatky na nasledujúci rok	1 920	2 300
Úroky na nasledujúci rok	473	680
Ostatné	978	2 558

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 87 ks kmeňových akcií na meno v listinnej podobe plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou základného imania 2 887 878 EUR a menovitou hodnotou akcie 33 194 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 475
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zákonný rezervný fond	3 948
Neuhradená strata minulých rokov	35 527
Spolu	39 475

Informácie o zmenách vlastného imania

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 05.októbra 2020 schválilo rozdelenie zisku vo výške 100% dosiahnutého čistého zisku z roku 2019.

Valné zhromaždenie rozhodlo o preúčtovaní zisku za rok 2019, a to: 10% prídel do Zákonného rezervného fondu a 90% na účet Neuhradená strata minulých rokov.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na odchodné	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy z toho:	22 433	10 217	22 433	-	10 217
audit	2 200	2 200	2 200	-	2 200
nevyčerpané dovolenky	20 233	8 017	20 233	-	8 017

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na odchodné	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy z toho:	9 994	22 433	9 994	-	22 433
audit	2 200	2 200	2 200	-	2 200
Nevyčerpané dovolenky	7 794	20 233	7 794	-	20 233

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v nasledujúcom účtovnom období.

Spoločnosť neučtuje o dlhodobých rezervách.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	208 835	222 910
Krátkodobé záväzky spolu	208 835	222 910
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 108	14 411
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	9 108	14 411

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 4 3 1 4 8

IČO 3 5 7 4 9 1 0 5

HOTELY Plus a.s.

Závazky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 601	1 261
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 334	2 935
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 935	4 196
Čerpanie sociálneho fondu	2 209	2 595
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 726	1 601

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	(107 897)	(106 803)
Zdaniteľné	-	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	22 196	26 168
Uplatnená daňová pohľadávka		-
Zaúčtovaná do nákladov	3 972	- 965
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 22 196 EUR z titulu prechodných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 310	9 682
Vyúčtovanie bytov	5 310	9 682
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	355	467
Ubytovanie - BA	227	467
Ubytovanie bungalov	128	-

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá náplň pre uvádzanie skutočností o podmienených záväzkoch a aktívach a tiež o podsúvahových položkách.

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov a tovarov		Služby- ubytovanie, parkovanie, ostatné služby		Služby poskytnuté v rámci skupiny	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	80 124	295 973	1 149 114	1 868 133	5 710	6 914
Česká republika	-	-	-	-	-	-
Poľská republika	-	-	-	-	-	-
Ostatné krajiny	-	-	-	-	-	-
Spolu	80 124	295 973	1 149 114	1 868 133	5 710	6 914

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 441 104	2 167 227
Ubytovanie	665 686	1 434 871
Predaj HIM a NIM	1 500	221
Parkovné	22 494	38 115
Predaj stravy	40 477	212 821
Predaj tovaru	44 221	84 299
Ostatné služby	103 188	16 466
Ostatné prevádzkové výnosy	28 531	1 752
Dotácie - COVID	177 261	-
Prenájom bytov	357 746	378 682
Finančné výnosy, z toho:	18	107
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	16	-
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Výnosové úroky	2	2

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 185 017	2 079 807
Tržby za tovar	44 221	84 299
Čistý obrat celkom	1 229 238	2 164 106

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	216 008	585 964
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 200	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 200
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	213 808	583 764
Cestovné	-	124
Odborné poradenstvo	8 349	28 153
Revízie a kontroly	9 664	7 421
IT služby	24 673	20 001
Strážna služba	19 570	19 473
Marketingové služby	703	2 235
Upratovanie	11 500	7 616
Opravy	40 797	323 612
Poštové služby	3 225	1 234
Pranie	14 594	39 414
Telefóny, monitorovanie, káblová TV	29 327	25 619
Deratizácia a dezinfekcia	2 349	7 058
Stočné, zrážková voda	16 226	22 823
Prenájom	2 392	12 093
Ostatné služby	24 496	56 893
Provízia - ubytovanie	2 249	9 707
Nákup drobného nehmotného majetku	3 694	288

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	66 040	60 821	
Odpis pohľadávok	514	6 709	
Poistenie majetku	12 806	12 790	
Opravná položka k pohľadávkam	2 352	(3 111)	
Daň z nehnuteľnosti	37 514	28 853	
Komunálny odpad	12 854	15 580	
Finančné náklady, z toho:	29 381	33 981	
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-	
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>29 381</i>	<i>33 981</i>	
<i>Bankové poplatky</i>	<i>4 950</i>	<i>6 452</i>	
<i>Finančné úroky</i>	<i>24 431</i>	<i>27 529</i>	

* v roku 2020 Spoločnosť účtovala náklady na materiál spotrebovaný pri výrobe stravy - na účet 501 – Spotrebovaný materiál.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	84 704	x	X	46 767	x	X
Teoretická daň	x	17 788	21	x	9 821	21
Daňovo neuznané náklady	104 527	21 951	21	19 760	4 150	21
Výnosy nepodliehajúce dani	(102 738)	(21 575)	21	(8 582)	(1 802)	21
Umorenie daňovej straty	x	x	21	(20 733)	(4 354)	21
Zmena sadzby dane	x	-		x	-	x
Spolu	86 493	18 164	21	37 212	8 257	21
Splatná daň z príjmov	x	18 164	21	x	7 815	21
Odložená daň z príjmov	X	3 972	21	X	(965)	21
Dodatočná daň z príjmov	x	x	21	2 105	442	21
Celková daň z príjmov	x	22 136		x	7 292	x

Celková daň z príjmov za rok 2020 dosiahla výšku 22 136 EUR, z toho splatná daň z príjmov vykázaná v bežnom účtovnom období je v sume 18 164 EUR.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sú v nasledovnom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 4 3 1 4 8

IČO 3 5 7 4 9 1 0 5

HOTELY Plus a.s.

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky			
Materská jednotka 1	11	-	-
Materská jednotka 2	11	-	-
Materská jednotka 3	11	-	-
POHLADÁVKY			
Materská jednotka 1	11	-	-
Materská jednotka 2	11	-	-
Materská jednotka 3	11	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 4 3 1 4 8

IČO 3 5 7 4 9 1 0 5

HOTELY Plus a.s.

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NÁKLADY			
Spriaznená osoba 1	1	184	-
Spriaznená osoba 2	3	1 000	-
Spriaznená osoba 3	3	-	-
Spriaznená osoba 4	1	214	-
VÝNOSY			
Spriaznená osoba 1		-	-
Spriaznená osoba 2		-	-
Spriaznená osoba 3	3	5 710	6 914
Spriaznená osoba 4		-	-
POHLADÁVKY			
Spriaznená osoba 1	3	-	5 640
Spriaznená osoba 2	3	-	1 011
Spriaznená osoba 3	3	412	68
Spriaznená osoba 4	11	150 000	150 000
Spriaznená osoba 5	1	6 977	6 977
ZÁVÄZKY			
Spriaznená osoba 1	1	676	-
Spriaznená osoba 2	3	189	-

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 887 878	-	-	-	2 887 878
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	73 730	3 948	-	-	77 678
Neuhradená strata minulých rokov	(731 031)	-	35 527	-	(695 504)
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-	3 273	-	-	3 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	39 475	62 568	-	(39 475)	62 568
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 887 878	-	-	-	2 887 878
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	69 045	4 685	-	-	73 730
Neuhradená strata minulých rokov	(773 198)	-	-	42 167	(731 031)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 852	39 475	-	(46 852)	39 475
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-

18. PREHL'AD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť Prehľad o peňažných tokoch.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Pri posúdení schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti priebežne vyhodnocujeme všetky dostupné informácie z médií súvisiace s COVID 19.

I napriek tomu, že rok 2020 bol poznačený COVID situáciou, našu spoločnosť táto skutočnosť nepostihla do takej miery, aby spoločnosť uvažovala o prerušení podnikateľskej činnosti v nasledujúcom období.