

*KAFFEX,
spoločnosť s ručením obmedzeným*



*Výročná správa spoločnosti
za rok 2021*

Charakteristika spoločnosti - profil	3
Stratégia spoločnosti	4
Vyznávané zásady	
Vízia	
Identifikačné a kontaktné údaje	
Predmet činnosti	5
Environmentálna politika	
Ľudské zdroje - organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanci	6
Ukazovateľ vyt'ážnosti hotela	7
RESUMÉ - výnosy, náklady	8
Finančné výsledky	12
Predpoklad budúceho vývoja	14
Iné dôležité informácie	15
Správa audítora	16



PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť s ručením obmedzeným vznikla v roku 1991. Od svojho vzniku sa zaoberala výrobou a obchodom s kávou. V závere roka 1991 prešiel od majetku spoločnosti v malej privatizácii Obchodný dom na Štrbskom Plese (bývalý PRIOR), ktorý spoločnosť po celkovej rekonštrukcii prevádzkuje nasledovne:

predajňa potravín, predajňa drogérie, domácich potrieb, hračiek, textilu, kongresová miestnosť, Cafe Galérka, slovenská reštaurácia, ubytovacie služby - hotel TOLIAR***, Vitálny svet.

V reštauračnej činnosti firma ponúka rôzne možnosti pre rôzne typy zákazníkov. Pre svojich stálych zákazníkov zaviedla možnosť denne sa stravovať formou zvýhodneného denného menu. Pre náročnejších klientov je otvorená Slovenská reštaurácia s ponukou jedál slovenskej kuchyne, jedál pripravovaných na rošte a chutných domácich koláčov.

Hotel TOLIAR*** je situovaný v centre Štrbského Plesa, turistami jednej z najnavštevovanejších lokalít nielen Vysokých Tatier, ale celého Slovenska. Hotel je situovaný na druhom, treťom a štvrtom poschodí budovy. Od roku 1996 hotel prevádzkoval 10 dvojposteľových izieb. Každoročnou investíciou do rekonštrukcie hotelovej časti sa dosiahlo celkové prevádzkovanie 53 dvojposteľových izieb, z toho na 45 izbách je možnosť prístelky, 6 rodinných izieb a jednej jednoposteľovej izby. Každá izba má vlastné sociálne zariadenie /WC, sprchovací kút/, TV-SAT. WI-FI pripojenie je k dispozícii vo verejných priestoroch hotela, aj v každej izbe.

Rodinné izby sú vybavené vlastnou kuchynskou linkou so zabudovanými spotrebičmi.

Pre hotelových hostí poskytuje širokú paletu doplnkových služieb, sauna, bazén, fitnes, masážna vaňa a masérské služby. Medzi ďalšie doplnkové služby pre hotelových hostí je možnosť zapožičania si na recepcii hotela žehličku, fén, poprípade je tu možnosť opratia bielizne v hotelovej práčovni. V predchádzajúcich rokoch sa pre veľkú priazeň a dopyt rozšírili služby o kaviareň - Cafe Galérku, kde je k dispozícii internet a zriadený detský kútik pre najmenších.

Pre zvýšenie úrovne hotelových služieb firma investovala tiež do výstavby dvoch bezbariérových apartmánov, ktoré vytvárajú lepšie podmienky pre zdravotne postihnutých ľudí. Jestvujúcimi požiadavkami konkurencie, ale čo najviac vyhovieť potrebám a požiadavkám klientov, firma zaviedla do všetkých hotelových izieb telefónny systém.

Nakoľko doteraz pôvodné parkovacie plochy nepostačovali a to i z toho dôvodu, že firma každým rokom pribudovala nové izby, začalo sa v roku 2011 s výstavbou nového podlažného parkoviska v blízkosti hotela, ktoré bolo v roku 2013 skolaudované a uvedené do prevádzky.

Tiež sa výstavbou zväčšili priestory Vitálneho sveta, vybudoval sa nový plavecký bazén, bazén pre deti. V kuchyni sa zväčšili skladové priestory, pribudli nové mraziace a chladiace miestnosti.

V roku 2014 firma začala s náročnejšou rekonštrukciou hotela. Stavebnými úpravami sa dosiahne, že každá hotelová izba bude vybavená lodžiou. Investíciou sa dosiahne nový stav, kedy sa tretie nadzemné podlažie zrekonštruje a vznikne 4. a 5. nadzemné podlažie. Pribudnú nové hotelové izby - štúdiá. Pristúpili sme k riešeniu dostavby nových štúdií z výsledkov z praxe, nakoľko je o štúdiá väčší záujem ako o štandardné izby. Snahou firmy bolo čo najviac vyhovieť potrebám a požiadavkám klientov. Počas rokov 2015 a 2016 intenzívne prebiehali rekonštrukčné práce na jednej polovici 4. a 5. nadzemného podlažia a výmene strechy. Koncom roka už boli hosťom k dispozícii nové štúdiá. Celkovo po rekonštrukcii má hotel k dispozícii 48 dvojposteľových izieb s možnosťou prístelky, 6 rodinných izieb, 7 veľkých štúdií, a 8 malých štúdií. V roku 2016 firma dokončila celkovú výmenu strechy a rekonštrukciu 4. a 5. podlažia. Hlavnými cieľmi rekonštrukcie bolo zvýšenie kvality poskytovaných služieb cestovného ruchu, rozšírenie možnosti doplnkových služieb a získanie novej klientely, zvýšenie efektivity, výkonnosti a konkurencieschopnosti poskytovaných služieb cestovného ruchu a podpora tvorby nových pracovných miest v súvislosti s poskytovaním komplexných služieb cestovného ruchu.

Rekonštrukcia hotela výrazným spôsobom zvýšila portfólio ponúkaných služieb vo Vysokých Tatrách, ktoré je príležitosťou na prilákanie turistov do tejto krásnej lokality Slovenska počas celého roka.

STRATÉGIA SPOLOČNOSTI

Stratégia spoločnosti znamená pre KAFFEX cestu, akou sa chce uberať. KAFFEX sa prioritne zameriava na zabezpečenie a udržanie vysokej kvality svojich služieb a tovaru. Pre svojich klientov chce dlhodobo prinášať riešenia a podporu. V záujme spoločnosti je upevňovať vzťahy s klientmi a partnermi ako základ pre dlhodobú spoluprácu a získať tak renomé spoločnosti, ktorá poskytuje zákazníkom najnovšie trendy v oblasti hotelierstva v spojitosti s kvalitou služieb a podpory.

Kľúčovým kapitálom je pre firmu ľudský potenciál. KAFFEX kladie dôraz na vzdelávanie zamestnancov uvedomujúc si, že len prostredníctvom kvalitných ľudí je možné naďalej budovať pokrokové riešenia a udržať si silnú pozíciu na trhu.

VYZNÁVANÉ ZÁSADY

- . Napĺňanie hodnôt a cieľov firmy je základom jej dlhodobých úspechov.
- . Neustále poskytovanie kvalitatívnych služieb na vysokej profesionálnej úrovni prostredníctvom kvalifikovaného personálu vo všetkých zariadeniach.
- . Snahou je neustále sa dostávať do povedomia verejnosti nielen na domácom, ale aj na zahraničnom trhu.

VÍZIA

KAFFEX sa chce zaradiť medzi najväčších lokálnych poskytovateľov pre segment hotelových služieb a chce významne rozšíriť pôsobenie spoločnosti na trhu.

Dopĺňaním portfólia služieb chce klientom prinášať filozofiu informovanosti spoločnosti a pre zamestnancov vytvárať čoraz atraktívnejšie prostredie pre ich profesijný rast.

IDENTIFIKAČNÉ A KONTAKTNÉ ÚDAJE

Obchodné meno:

Sídlo:

IČO:

IČ DPH:

Dátum zápisu:

Právna forma:

Konateľ:

Bankové spojenie:

Telefónne spojenie:

Faxové spojenie:

Internet:

Zapísaný:

KAFFEX, spoločnosť s ručením obmedzeným

Štrbské Pleso - Poštová 4021/8, 059 85 Štrba

17 081 181

SK 2020516685

14.10.1991

spoločnosť s ručením obmedzeným

Ján Renko, Zuzana Renková

0093277374 Slovenská sporiteľňa

+421-52-44 92 192

+421-52-44 92 193

www.hoteltoliar.sk

V obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 198/P



PREDMET ČINNOSTI

1. Maloobchod a veľkoobchod potraviny, pochutiny, ovocie, zelenina, mäso, mäsové výrobky, ryba, kôrovce, mäkkýše, nápoje, tabakové výrobky, kozmetické výrobky, drogérijný tovar, textil, odevy, obuv, kožený tovar, nábytok, svietidlá, prístroje pre domácnosť, rozhlasové a televízne prijímače, farby-laky, sklenený tovar a porcelán, potreby pre kutilov, elektronika, knihy, noviny, časopisy, písacie a kancelárske potreby, hodinky, šperky, drahé kovy, pamiatkové predmety, hračky, kvety
2. výroba čaju a kávy
3. penzión**
4. prenájom nebytových priestorov
5. požičovňa športových potrieb
6. prevádzkovanie stávkových hier pomocou výherných prístrojov
7. prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich k regenerácii a rekondícii
8. nepravidelná verejná cestná osobná doprava
9. predaj pyrotechnických predmetov tried II a III a podtriedy T1
10. prenájom hnutelného majetku
11. opravy a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov do 1000V
12. opravy a údržba elektrických strojov a prístrojov pre domácnosť do 1000V
13. sprostredkovanie obchodu, dopravy, služieb a výroby
14. reprografické práce
15. kancelárske a sekretárske služby
16. prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
17. pohostinská činnosť
18. ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
19. zmenárne - predaj peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
20. zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
21. masérské služby
22. výroba cukrárenských výrobkov
23. poskytovanie dátových služieb - internetová čítareň
24. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

ENVIRONMENTÁLNA POLITIKA

Spoločnosť KAFFEX s. r. o. sa vzhľadom na svoje tovarové portfólio a poskytované služby radí ku firmám, ktoré sú šetrné ku životnému prostrediu a v minimálnom rozsahu pôsobí na životné prostredie. Napriek tejto skutočnosti realizuje opatrenia, ktorými presadzuje znížovanie negatívnych dopadov na životné prostredie:

- Minimalizuje výjazdy automobilmi ku svojim dodávateľom
- Triedi odpad v súlade s definovanými pravidlami separovaného zberu
- Používa pri práci moderné technológie, ktoré umožňujú zdieľanie informácií elektronicky, čím nie je potrebná ich distribúcia v papierovej forme

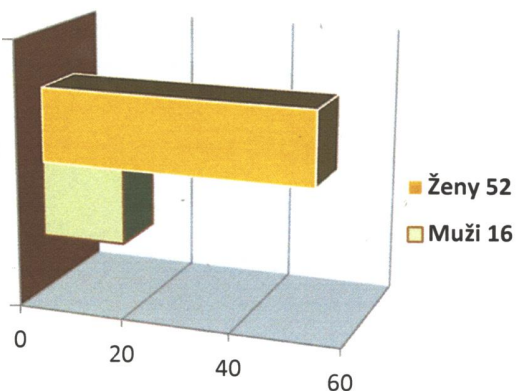
ĽUDSKÉ ZDROJE - ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANCI

*"Ľudia sú pre KAFFEX najdôležitejším aktívom spoločnosti
a bez ich súčinnosti by nebolo možné naplňať vytýčené ciele"*

Spoločnosť si uvedomuje, že len s dobrým a súdržným tímom pracovníkov je možné dosahovať neustále lepšie výsledky a rozvíjať aktivity aj v nových smeroch. Preto je dôležité, aby spoločnosť pre zamestnancov dokázala vytvoriť dobré pracovné podmienky a spravodlivý, zároveň motivačný systém odmeňovania.

Spoločnosť oceňuje potenciál svojich zamestnancov a presadzuje rovnosť príležitostí pre obe pohlavia. Pracovnú príležitosť tu majú rovnako čerství absolventi, ako aj ľudia v aktívnom pracovnom veku s dlhoročnými skúsenosťami. V roku 2021 pracovalo pre našu spoločnosť priemerne 68 interných zamestnancov. Z toho vedúcich zamestnancov 5. Na zabezpečenie jednorázových, krátkodobých úloh, hlavne v špičkách sezóny, spoločnosť zvyšovala stav o brigádnikov, väčšinou študentov.

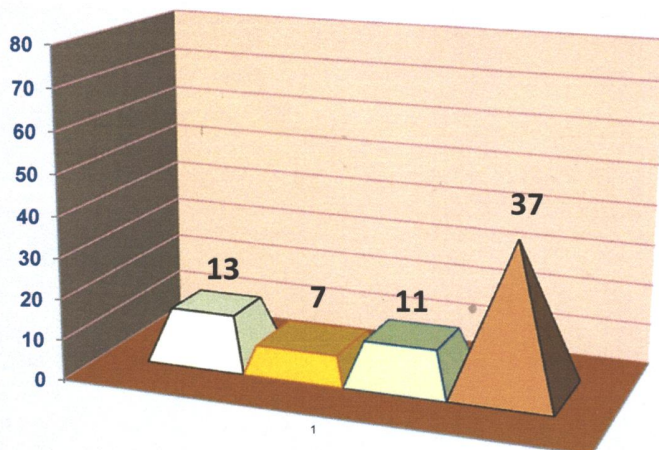
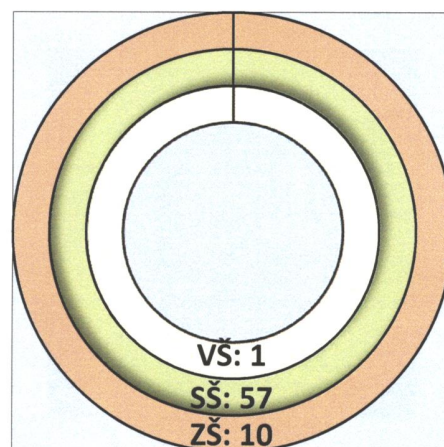
**Osoby
podľa
pohlavia**



Manažment spoločnosti:

Ján Renko, konateľ
Zuzana Renková, konateľka
Iveta Pleváková, ekonómka
Martina Prekopová, prevádzkarka
Zuzana Fabianová, vedúca recepcie

**Vzdelanostná
štruktúra osôb**



Skladba osôb

- pracujúci v spoločnosti viac ako 15 rokov: 13
- pracujúci v spoločnosti viac ako 10 rokov: 7
- pracujúci v spoločnosti viac ako 5 rokov: 11
- pracujúci v spoločnosti menej ako 5 rokov: 37

UKAZOVATEĽ VYŤAŽENOSTI HOTELA

1. Počet hostí v roku 2021

Hotelové zariadenie navštívilo v roku 2021 v období od 1.1. do 31.12. 2021 - **7 724 ubytovaných**, čo je v porovnaní s rokom 2020 pokles **o 1 271 hostí**, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení pokles **o 16,45 %**.

V roku 2021 navštívilo hotelové zariadenie **6 141 domácich hostí**, čo je v porovnaní za rovnaké obdobie v roku 2020 pokles **o 451 hostí**, t.j. **7,34 %**.

Hotel TOLIAR	počet domácich hostí	počet hostí spolu	podiel domácich návštevníkov
1. štvrťrok	23	27	85,19%
2. štvrťrok	1010	1 134	89,07%
3. štvrťrok	3 884	5 004	77,62%
4. štvrťrok	1 224	1 559	78,51%
SPOLU	6 141	7 724	79,51%

2. Počet prenocovaní v roku 2021

Hostia strávili v hotelovom zariadení Toliar spolu **20 456 prenocovaní**, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2020 pokles **o 3 655**, čo je v %-tuálnom vyjadrení pokles **o 17,87 %**.

OBDOBIE	Počet prenocovaní		Koeficient nárastu / poklesu
	r. 2021	r. 2020	
1. štvrťrok	20	9 193	0,00
2. štvrťrok	2 671	1 198	2,23
3. štvrťrok	13 736	12 199	1,13
4. štvrťrok	4 029	1 521	2,65
SPOLU	20 456	24 111	0,85

3. Priemerná obsadenosť v roku 2021

V roku 2021 predstavovala priemerná obsadenosť hotela **30,2 %**, čo je v porovnaní s rokom 2020 pokles o 14,24 %. Najvyššia priemerná obsadenosť bola v 3. štvrťroku, resp. v letno-jesennom období, najnižšia v 1.štvrťroku - zimnom období - nástup pandémie COVID.

Hotel TOLIAR	r. 2020	r. 2019
SPOLU	30,20%	34,50%

4. Priemerná dĺžka pobytu v roku 2021

Návštevníci strávili v hotelovom zariadení v priemere 2,9 dňa, čo nepredstavuje výrazný rozdiel dĺžky pobytu oproti roku 2020. Z dlhodobého hľadiska sa dĺžka pobytov každoročne skracuje. Podľa obdobia bola najdlhšia priemerná dĺžka pobytu v mesiacoch júl a august 3,1 dňa.

RESUMÉ

Celosvetová pandémia súvisiaca so šírením koronavírusu má dopad na hospodárenie Spoločnosti od konca zimnej sezóny 2019/2020. Jej vplyv sa výrazne prejavil aj na výsledkoch Spoločnosti vo finančnom roku 2020/2021. Kvôli preventívnym opatreniam proti šíreniu koronavírusu spôsobujúceho ochorenie COVID-19, boli zatvorené všetky horské strediská, zábavné parky a hotely vo viacerých krajinách. Počas tohto obdobia Spoločnosť generovala tržby v obmedzenej miere. Pre zlepšujúcu sa pandemickú situáciu sa postupne otvorili lyžiarske strediská a hotely v reštriktívnom režime. Napriek tomu, že sa prevádzka v strediskách čiastočne obnovila, pandémia ďalej ovplyvňovala prevádzku Spoločnosti, čo malo za následok významný výpadok tržieb. Manažment na výpadok tržieb reagoval opatreniami na zníženie nákladov, napriek tomu však faktory spôsobené bezprecedentnou pandemickou situáciou negatívne ovplyvnili hospodársky výsledok Spoločnosti. Vzhľadom na súčasnú situáciu existuje neistota spojená s vývojom pandemickej situácie na území, v ktorom Spoločnosť operuje a vládou prijatých protiepidemiologických opatrení, ktoré majú dopad na prevádzkovanie hlavných aktivít Spoločnosti.

VÝNOSY

Hlavnými zložkami výnosov spoločnosti sú výnosy: z ubytovacích kapacít, z maloobchodu - predaj potravín, reštauračného stravovania. Nosným generátorom tržieb v spoločnosti sú tržby realizované v ubytovaní. V štruktúre ostatných výnosov dominujú výnosy z maloobchodu. Detailnú štruktúru realizovaných výnosov z hlavnej činnosti v porovnaní s predchádzajúcimi tromi rokmi ilustruje nasledovná tabuľka. Položka ostatné služby zahŕňa výnosy za doplnkové služby v hoteli.

Položka	2021	2020	2019	2018
Tovar potraviny	692 211	746 803	765 600	702 638
Tovar priemyselný	124 837	136 363	180 482	169 375
Ubytovanie	757 921	900 843	1 388 706	1 070 948
Vitálny svet	28 448	39 261	65 358	57 275
Reštauračné strav.	318 721	431 629	678 717	460 039
Bufet	0	0	37 979	33 434
Nájomné	12 183	18 448	21 898	18 661
Ostatné služby	6 358	13 616	15 635	21 109

NÁKLADY

Jedným z hlavných cieľov managementu je udržiavanie nákladov na prijateľne nízkej úrovni. Uspokojivé riadenie nákladov popri dosiahnutí zvýšených tržieb prispelo k dosiahnutiu kladného hospodárskeho výsledku.

Osobné náklady

K najvyšším nákladovým položkám v spoločnosti okrem odpisov patria hlavne náklady na mzdové prostriedky, náklady na energiu a materiál, niektoré vybrané služby /provízie/. Spoločnosť podniká v službách, ktoré si vyžadujú vysoký podiel ľudskej práce. Navyše sme ovplyvnení sezónnym charakterom poskytovania našich služieb, čo kladie dodatočné nároky na efektívne využitie pracovnej sily. Určitým ďalším limitujúcim faktorom je legislatíva týkajúca sa trhu práce, čo tiež vplyva na výšku mzdových nákladov spoločnosti. Celoštátne úroveň miezd v priemysle cestovného ruchu je najnižšia medzi ostatnými odvetviami národného hospodárstva. Konkurencia na trhu je vysoká a obsadiť celoročne našu prevádzku je niekedy veľmi zložité. Mobilita pracovnej sily je v tomto regióne malá, odvetvie cestovného ruchu má svoje špecifiká a pokiaľ nedokážeme poskytnúť našim pracovníkom perspektívu stáleho a dobre plateného zamestnania, veľa z nich odchádza za prácou do zahraničia. V spoločnosti toto pociťujeme veľmi intenzívne a ukazovateľ fluktuácie dosahuje vysoké číslo. Hlavne v profesiách - kuchár, čašník.

Energie a materiál

Energetická náročnosť našej prevádzky je vysoká. Vykurovanie hotelovej prevádzky v zimnej sezóne, spotreba plynu v kuchyni, spotreba vody v hotelových priestoroch, kuchyni a vlastnej práčovni, to všetko sú najväčšie zdroje spotreby energií. Budúcnosť si vyžaduje dodatočné investície do modernizácie energetických systémov. Rekonštrukcia a modernizácia bude jedným z prvoradých cieľov použitia voľných prostriedkov spoločnosti.

K významným materiálovým položkám patrí spotreba potravinárskych surovín vo vlastnej výrobe jedál v reštauračnom zariadení nášho hotela.

Tabuľka uvádza prehľad spotreby energie za posledné tri roky /údaje v Eur/.

	2021	2020	2019
Spotreba energie celkom	71 246	75 411	106 221
Spotr.elektř.energie	48 370	50 803	65 990
Spotreba plynu	17 026	22 264	37 712
Spotreba vody	5 850	2 344	2 519

Prehľad významných prevádzkových nákladov

Vývoj prevádzkových nákladov v posledných troch rokoch je zachytený v nasledujúcej tabuľke.

	2021	2020	2019
Materiál na výrobu	185 209	202 658	425 254
Spotreba PHM	5 284	6 275	7 850
Pomocný materiál	42 658	75 324	76 410
Stavebný materiál	52 075	93 858	46 888
Drobný majetok	39 610	49 054	29 866
Ochran.prac.pom.	1 181	1 559	1 356

V skupine nákladov na nakupované služby patria k najvýznamnejším nákladom náklady za provízie sprostredk., náklady na telekomunikácie, opravy a údržbu. Vývoj vybraných nákladových položiek nakupovaných služieb v posledných troch rokoch zachytáva nasledujúca tabuľka.

	2021	2020	2019
Nakupované služby	116 146	118 359	183 315
v tom najvýznamnejšie položky			
Nájomné	2 891	4 240	3 474
Telekomunikácie a TV	10 071	12 815	13 791
Komunálny odpad	6 420	7 065	7 205
Štočné	6 179	2 404	2 553
Inzercia, reklama	1 100	7 033	1 907
Ostatné	17 091	19 552	37 294
Provízia sprostredkov.	39 882	37 788	35 262
Opravy doprav.prostr.	11 386	13 730	20 618
Opravy drob.majetku	2 402	1 937	3 938
Opravy nehnuteľnosti	16 226	5 854	0

Rast nákladov na opravy a údržbu súvisí s postupným zastarávaním fixného majetku a rastom cien za tieto služby.

Odpisy

Spoločnosť eviduje stále aktíva v obstarávacích cenách 5 620 304 Eur. Výška odpisov vo významnej miere ovplyvňuje celkový hospodársky výsledok. Spoločnosť má majetok, ktorý je účtovne aj daňovo už odpísaný, ale ktorý sa naďalej používa.

Finančné náklady, poistenie

Náklady na poistenie majetku spoločnosti dosiahli v roku 2021 výšku **13 044 Eur**.

Tabuľka zobrazuje realizované kurzové zisky a straty za rok 2020:

V Eurách	Výnosy	Náklady
Kurzový zisk/straty	367	53

Oproti kurzovým ziskom za rok 2021 vo výške 367 Eur stoja kurzové straty vo výške 53 Eur, ktoré vznikli realizovaním záväzkov obchodov v inej mene a tiež výmenou eur na inú menu.

AKTÍVA SPOLOČNOSTI

Fixné aktíva

Druhovú členenie stálych aktív spoločnosti sa delia na budovu hotela, parkovisko, pred. stánok Bufet, pozemky, drobný majetok, ostatný majetok, obstarávané investície a podiel v inej spoločnosti. Najväčší podiel pripadá na budovu hotela, patrí aj k najstarším objektom.

Obežný majetok

Zásoby

K zásobám spoločnosti patria hlavne zásoby tovaru na predajni potravín a zmiešaného tovaru a zásoby materiálu na hoteli a v reštauračnom zariadení. V zásobách sa vyskytujú nadhodnotené položky, na ktoré bolo potrebné vytvárať opravné položky a nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j., tiché rezervy. Podobne ako fixný majetok, aj zásoby sú poistené proti živelným pohromám a krádežiam v komerčných poisťovniach.

Pohľadávky

Stav pohľadávok v celku sme evidovali v sume **87 111 Eur**. Pohľadávky z obchodného styku sme evidovali vo výške **37 748 Eur**. Z toho 3 608 Eur v lehote splatnosti a 5 110 Eur po lehote splatnosti. Na základe veku pohľadávok bola prepočítaná opravná položka k pohľadávkam.

FINANČNÝ MAJETOK	Suma v EUR
Pokladne	313 411
Bankové účty	243 142
Ceniny	0

K 31.12.2021 nemala spoločnosť obmedzenie v používaní bankových účtov.

Odložená daňová pohľadávka/záväzok

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. od 1.1.2003 používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou zstatkovou hodnotou majetku a záväzkov, možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosťou previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Používa sa sadzba dane z príjmov, ktorá sa bude uplatňovať v budúcom období, čo je 21%. V prípade odloženej daňovej pohľadávky sa posudzuje jej realizovateľnosť oproti daňovému základu v budúcnosti. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, účtuje sa o opravnej položke. Na základe výpočtu bol za rok 2021 zúčtovaný odložený daňový záväzok vo výške 74.930,37 Eur.

Prechodné účty aktív

Významnými položkami nákladov budúcich období sú náklady na služby platené vopred, nájom, rôzne predplatné, Významnými položkami príjmov budúcich období predstavujú pobyty na prelome roka 2021 a 2022 v hoteli spoločnosti. Tieto pobyty sú fakturované a zúčtované pri odchode zákazníka v novom roku 2021. Alikvótna časť pripadajúca na rok 2021 bola prepočítaná a zúčtovaná do výnosov roka 2021.

Vlastné imanie

K 31.12.2021 je hodnota upísaného základného imania spoločnosti 66 388 Eur a je splatená v plnej výške. Vlastné imanie spoločnosti predstavuje výšku **2 493 553 Eur**.

Krátkodobé záväzky

Najväčší podiel na záväzkoch z obchodnej činnosti predstavovali záväzky voči investičným dodávateľom a dodávateľom tovaru a materiálu. Voči strategickým dodávateľom služieb a to najmä energií sme si plnili naše záväzky včas v riadnych termínoch. V priebehu roka 2021 sme si plnili naše záväzky voči zamestnancom riadne a načas v každom mesiaci roka. To isté platí aj o odvodových povinnostiach voči finančným úradom a poisťovniam. Sociálny fond sa tvoril prídelom **0,6%** z objemu hrubých miezd v zmysle platného zákona a ku koncu roka predstavoval pasívum vo výške **3 690 Eur**.

Bankové úvery

Spoločnosť svoj investičný rozvoj zabezpečila z vlastných finančných zdrojov. Spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy, ani iné finančné deriváty.

Rezervy

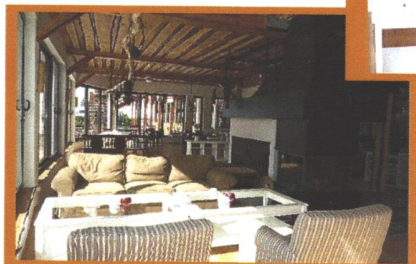
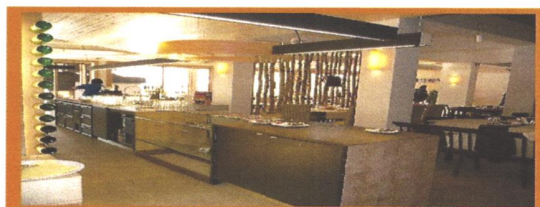
Najvýznamnejšie položky krátkodobých rezerv k 31.12.2021 tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky /17 399 Eur/ a rezerva na audítorskú činnosť /2 500 Eur/.

Časové rozlíšenie

Významnú položku výnosov budúcich období k zúčtovaniu do 12 mesiacov predstavujú výnosy tržby z ubytovania za rok 2022 zúčtované v roku 2021.

Cash flow

Spoločnosť generuje podstatnú časť svojej hotovosti v letných a jesenných mesiacoch jún až september a to jednak vo forme zálohových platieb od zákazníkov, predpredaja zimných pobytov a samotných tržieb počas hlavnej letnej turistickej sezóny. Tržby za ubytovanie sú realizované v hotovosti, prípadne cez POS terminály pri platbách bankovými kartami. V priebehu roka je tok hotovosti výrazne ovplyvňovaný sezónnosťou. Najväčšie zásoby hotovosti na konci jesennej sezóny a zimnej sezóny klesajú s miernou prestávkou v jarných mesiacoch apríl, máj a jesenných mesiacoch október a november.



FINANČNÉ VÝSLEDKY

Spoločnosť KAFFEX, s. r. o. hospodárila v roku 2021 s čistým ziskom 285 594,65 €.

Nepriaznivý vývoj cestovného ruchu v rámci Slovenska mal negatívny dopad aj na návštevnosť nášho hotela, čo sa v konečnom dôsledku prejavilo v nepriaznivom vývoji ukazovateľov hospodárenia.

Negatívny vplyv na tento výsledok mala najmä nižšia návštevnosť v hoteli v súvislosti s pandemiou počas zimnej sezóny a počas leta. Manažment reagoval na výpadok tržieb intenzívnymi šetriacimi opatreniami. Tento výsledok odzrkadľuje vplyv pandemickej situácie na cestovný ruch. Potom, čo Spoločnosť zatvorila svoje prevádzky kvôli protipandemickým opatreniam počas zimnej sezóny, sa jej ani v lete v dôsledku pretrvávajúcich opatrení v súvislosti s COVID-19 nepodarilo dosiahnuť štandardnú letnú návštevnosť.

Majetok a záväzky

údaje sú v eurách

		2020	2021
Údaje o tom, či sú veličiny auditované alebo nie		Auditované	Auditované
	Majetok spolu	3 746 111	3 978 974
	Neobežný majetok	3 141 047	3 134 256
I.	Dlhodobý nehmotný majetok		
II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 137 804	3 131 017
III.	Dlhodobý finančný majetok	3 243	3 240
	Obežný majetok	590 053	813 222
I.	Zásoby	177 947	169 558
II.	Dlhodobé pohľadávky		
III.	Krátkodobé pohľadávky	62 469	87 111
IV.	Finančné účty	349 637	556 553
	Časové rozlíšenie	15 011	31 496
	Vlastné imanie a záväzky spolu	3 746 111	3 978 974
	Vlastné imanie	2 207 962	2 493 553
I.	Základné imanie	66 388	66 388
II.	Kapitálové fondy	995 818	995 818
III.	Fondy zo zisku	6 639	6 639
IV.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-78	-80
V.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	921 289	1 139 195
VI.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	217 906	285 595
	Záväzky	1 514 116	1 461 659
I.	Rezervy	19 742	19 899
II.	Dlhodobé záväzky	1 254 436	1 260 029
III.	Krátkodobé záväzky	137 088	181 730
IV.	Bankové úvery a výpomoci	102 850	
	Časové rozlíšenie	24 033	23 762

Výkaz ziskov a strát

údaje sú v eurách

		2020	2021
Údaje o tom, či sú veličiny auditované alebo nie		Auditované	Auditované
	Čistý obrat	2 286 962	1 940 678
I.	Tržby z predaja tovaru	883 166	817 048
	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	629 567	590 074
	Obchodná marža	253 599	226 974
II.	Výroba	1 403 796	1 123 630
	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	1 403 796	1 123 630
	Aktivácia		
	Osobné náklady	735 691	696 518
	Dane a poplatky	10 589	11 578
	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	155 682	164 814
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		38 047
	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		1 139
	Opravné položky k pohľadávkam	206	294
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	212 298	432 618
	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	27 644	27 144
	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	309 836	409 189
VII.	Výnosové úroky		
	Nákladové úroky	4 999	1 374
VIII.	Kurzové zisky	774	367
	Kurzové straty	411	53
IX.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	2 501	
	Ostatné náklady z finančnej činnosti	30 711	27 289
	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-32 846	-28 349
	Daň z príjmov z bežnej činnosti	59 084	95 245
I.	Splatná	52 796	89 765
II.	Odložená	6 288	5 480
	Výsledok hospod.za účt.obd.pred zdanením	276 990	380 840
	Výsledok hospod.za účt.obd. po zdanení	217 906	285 595

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa § 17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA

Keďže v oblasti cestovného ruchu, v ktorej firma podniká je neustály záujem zo strany klientov o niečo nové, bude aj naďalej firma sledovať trend v tejto oblasti a rozširovať svoje služby tak, aby bol o ne a o samotný hotel záujem. V nasledujúcom období spoločnosť zameria svoje aktivity na zvýšenie úrovne a rozsahu služieb poskytovaných hotelom nad bežný štandard.

Hlavným cieľom spoločnosti je však naďalej nadväzovať na dlhodobú tradíciu prominentného hotela v centre Šrbského Plesa a ponúkať svojim návštevníkom citlivú harmóniu v príjemnej atmosfére hotela s moderným vybavením a vynikajúcimi službami, čím sa v konečnom dôsledku zabezpečia pozitívne hospodárske výsledky.

Pre svojich zamestnancov chce spoločnosť byť naďalej stabilným zamestnávateľom a vytvárať pre nich atraktívne podmienky na prehlbovanie ich vedomostí a zužitkovanie ich znalostí.

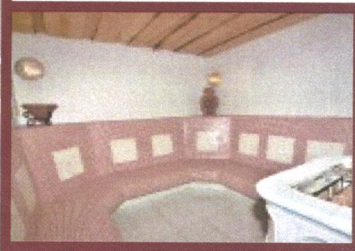
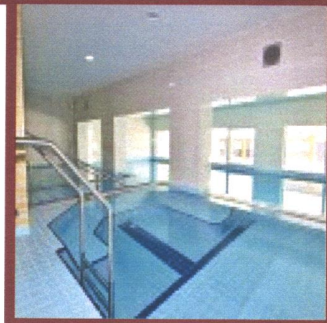
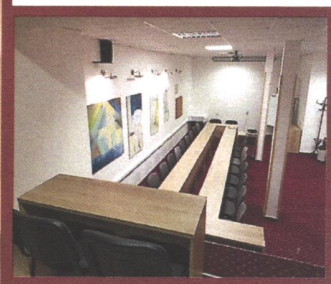
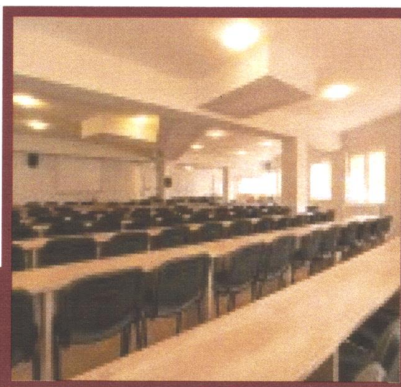
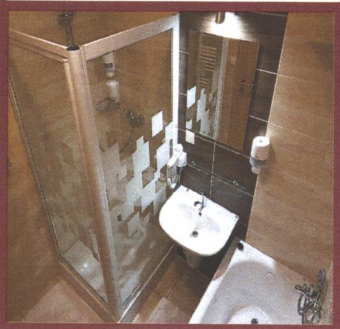
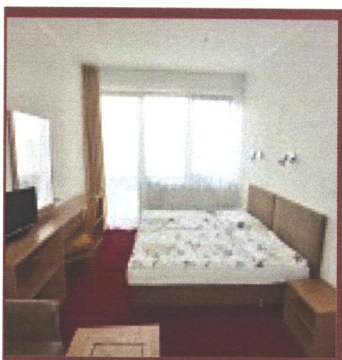
KAFFEX vo vzťahu k verejnosti plánuje aj v budúcnosti podporiť viaceré občianske združenia a neziskové organizácie.

Vzhľadom na súčasnú neistotu existuje neistota spojená s vývojom pandemickej situácie na území, v ktorom Spoločnosť operuje a vládou prijatých protiepidemiologických opatrení, ktoré majú dopad na prevádzkovanie hlavných aktivít Spoločnosti.

Manažment zhodnotil dopady vplyvu pandémie COVID-19 na fungovanie Spoločnosti a dospel k záveru, že neexistuje významná neistota ohľadne pokračovania Spoločnosti v činnosti.

Pre účely vyhodnotenia vplyvov pandémie na finančnú výkonnosť Spoločnosti manažment namodeloval niekoľko scenárov vývoja likvidity na obdobie 12 mesiacov od dátumu účtovnej závierky. Predpoklady použité v modeloch sú založené na odhadoch potencionálnych dopadov COVID-19 obmedzení a sú v nich zahrnuté kroky, ktoré manažment podnikol na zmiernenie dopadov pandémie počas tohto obdobia. Základný scenár ako aj pesimistickejší scenár, ktorý počíta s poklesom celkových tržieb do začiatku letnej sezóny o 10% oproti základnému scenáru, zahŕňa vplyv manažmentom redukcie kapitálových výdavkov, prípadne ich financovanie formou bankového úveru. Na základe tohto scenára manažment predpokladá dostatočný priestor vzťahujúci sa k finančným prostriedkom, ktoré má Spoločnosť k dispozícii.

Aj v tomto prípade by Spoločnosť mala mať k dispozícii ešte dostatočné finančné prostriedky na zabezpečenie jej fungovania.



INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť KAFFEX s. r. o., dcérskym podnikom.

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku vo výške 285 594,65 € dosiahnutého za rok 2021 nasledovne:

1. Vykázaný zisk v sume 285 594,65 € sa ponechá dočasne nerozdelený a prevedie sa na účet 428990 - Nerozdelený zisk a následne sa v budúcnosti použije na úhradu strát, ktoré spoločnosť dosiahne v budúcich účtovných obdobiach.



NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Spoločnosť bola v období od 1. novembra 2021 do dátumu zverejnenia účtovnej závierky vystavená dopadom opatrení zameraných na zmierňovanie následkov a priebehu pandémie COVID-19. Na Slovensku boli koncom novembra 2021 zavedené opatrenia, ktoré obmedzovali prevádzku hotelov a reštaurácií. Ďalšie uvoľňovanie opatrení prišlo od 25. decembra 2021, kedy sa sprístupnili služby hotelov, reštaurácií pre ubytovaných hostí. Počas zvyšného obdobia zimnej sezóny neboli zavádzané opatrenia, ktoré by obmedzovali prevádzku Spoločnosti. Opatrenia sa postupne uvoľňovali, čo malo pozitívny dopad na výsledky Spoločnosti a návštevnosť jej stredísk.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady konfliktu na Ukrajinu, ktorý začal 24. februára 2022 a dospeli sme k záveru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb).

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Správnosť účtovníctva overil audítor Ing. František Rovný, o čom svedčí aj priložená správa audítora s výrokom bez výhrad. (Príloha č. 1)


Ján Renko, konateľ

V Štrbskom Plese, dňa 23.06.2022