

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti a informácie o založení spoločnosti

HYDROTOUR, cestovná kancelária, a.s.
Nám. SNP 14
811 06 Bratislava

Spoločnosť HYDROTOUR, cestovná kancelária, a.s. vznikla ako spoločnosť s ručením obmedzeným dňa 25.11.1993 a zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I bola dňa 9.5.1994. Oddiel: Sro. VI.č. 6956/B.

V priebehu roku 2004 dňa 3.2.2004 rozhodnutím jediného spoločníka, spoločnosť zmenila právnu formu na akciovú spoločnosť. Do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I je zapísaná v odd. Sa vl.č. 3276/B ako akciová spoločnosť.

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- nákup, predaj a sprostredkovanie tovarov v rozsahu voľnej živnosti
- zabezpečenie prekladateľskej a tlmočnickej činnosti
- podnikateľské poradenstvo
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- reklamná, propagačná činnosť a ich sprostredkovanie
- sprostredkovanie predaja leteckých prepravných služieb- vrátane predaja leteniek
- sprostredkovanie v oblasti umenia , kultúry a športu

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2022 bol 73 z toho 5 vedúcich zamestnancov.
Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2021 bol 54 z toho 5 vedúcich zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13.6.2022.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť SBA Consult s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ing. Milko Mikuláš	predseda predstavenstva
Ing. Jankovičová Helena	členka predstavenstva
JUDr. Streit Dagmar	členka predstavenstva
Malík Peter	člen predstavenstva
Ing. Lazarov Tomáš	člen predstavenstva

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
Ing. Mikuláš Milko	166 000	100	100
spolu	166 000	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná závierka bola zostavená k 31.12.2021 ako riadna účtovná závierka.

2. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky ani zrealizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Pre už odpisovaný majetok má Spoločnosť interným predpisom stanovené, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho odpisovania.

Nehmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, ktorého ocenenie je 2400 EUR sa účtuje na ľarchu účtu 518 – ostatné služby.

Hmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, ktorého ocenenie je 1700 EUR a nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 501105.

3. Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zohľadňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. 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.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

10. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu je vykazovaný v súlade s platnými účtovnými a daňovými zákonmi.

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB, platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Kurzové straty a kurzové zisky vypočítané ku dňu ku ktorému za účtovná závierka zostavuje, sa pri peniazoch v pokladnici, ceninách, bankových účtoch, účtuje priamo do finančných nákladov alebo finančných výnosov.

14. 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

HYDROTOUR CK a.s.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

k 31. 12. 2022

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. nehm.maj.	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 726						83 726
Prírastky		1 425						1 425
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		85 151						85 151
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 348						75 348
Prírastky		1 113						1 113
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 461						76 461
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 378						8 378
Stav na konci účtovného obdobia		8 690						8 690

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnetel'.veci a súbory hnut.veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. hmot.maj.	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 636	428 078		17 490		5 287	535 491
Prírastky		11 231	167 159					78 594
Úbytky			99 796				5 287	5 287
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		95 867	495 441		17 490			608 798
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 272	220 840		15 167			237 279
Prírastky		4 759	101 884					6 847
Úbytky			99 796					
Stav na konci účtovného obdobia		6 031	222 928		15 167			244 126
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 364	207 238		2 323		5 287	298 212
Stav na konci účtovného obdobia		89 836	272 513		2 323			364 672

HYDROTOUR CK a.s.

Prehľad o pohybe majetku

31. 12. 2021

predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. nehm.maj.	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 727						83 727
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83 727						83 727
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 300						74 300
Prírastky		1 048						1 048
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		75 348						74 348
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 426						9 426
Stav na konci účtovného obdobia		8 378						8 378

Predchádzajúce účtovné obdobie							
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnetel'.veci a súbory hnut.veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. hmot.maj.
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
			262 863		17 489	4 000	284 352
Prírastky		84 636	165 215				255 138
Úbytky						4 000	4 000
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia							
		84 636	428 078		17 489		535 490
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
			178 463		15 166		193 629
Prírastky		1 272	42 377				43 649
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
		1 272	220 840		15 167		237 278
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
			84 400		2 323	4 000	90 723
Stav na konci účtovného obdobia							
		83 364	207 238		2 323		298 212

2. Dlhodobý finančný majetok

Vklad do spoločnosti Hydrotour – S, s. r. o vo výške 1.250,-EU bol zrušený z dôvodu výmazu z obchodného registra.

3. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2021 EUR	tvorba (zvýšenie) EUR	zníženie (použitie) EUR	zrušenie (rozpustenie) EUR	stav k 31. 12. 2022 EUR
pohľadávky z obchodného styku	0	0		0	0
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
spolu	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.12.2022 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 071 739		6 071 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu		0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	72 591	0	72 591
Iné pohľadávky	33 442	0	33 442
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 177 772	0	6 177 772

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 264 628		5 264 628
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	224 806	0	224 806
Iné pohľadávky	38 323	0	38 323
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 527 757	0	5 527 757

Pohľadávky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
	EUR	EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	6 177 772	5 527 757
pohľadávky po lehote splatnosti		
spolu	6 177 772	5 527 757

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		
spolu		

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách . Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	104 217	66 167
Bežné bankové účty	8 527 103	3 021 609
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8 631 320	3 087 776

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
náklady budúcich období - nájomné		3 602
ostatné náklady budúcich období	248 675	31 967
príjmy budúcich období	618	866
spolu	249 293	36 435

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie rok 2022				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2022
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 991	120 251	62 991		120 251
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	62 991	120 251	62 991	0	120 251
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva na udit	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Predchádzajúce účtovné obdobie rok 2021					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 130	62 991	47 130		62 991
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	47 130	62 991	47 130		62 991
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Rezerva na emisie					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	47 130	62 991	47 130		62 991
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
	EUR	EUR
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	7 808 975	1 875 402
spolu krátkodobé záväzky	7 808 975	1 875 402
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	8 081 481	8 071 289
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	8 081 481	8 071 289

4. Odložený daňový záväzok

	31.12.2021	31. 12. 2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		0
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	<u>0</u>	<u>0</u>
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

	2022 EUR	2021 EUR
PS k 1.1.	5 412	4 852
tvorba	19 127	10 437
čerpanie	-9 966	-9 877
Spolu	14 573	5 412

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov.

6. Bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci

Prehľad o bankových úveroch a krátkodobých finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

35	mena	ročný úrok %	splatnosť	stav 31.12.2022 EUR	stav 31.12.2021 EUR
bankový úver	EUR				
krátkodobé úvery spolu				0	0
bankový úver	EUR			3 018 000	3 353 334
dlhodobé úvery spolu				3 018 000	3 353 334
spolu				3 018 000	3 353 334
krátkodobé finančné výpomoci	EUR			0	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
výdavky budúcich období	10 462	3 663
výnosy budúcich období	14 891	18 385
		0
spolu	25 353	22 048

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	tovar		služby		spolu	
	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2021 EUR
Tuzemsko	0	0	72 036 160	20 219 239	72 036 160	20 219 239
Zahraničie	0	0	0	0		0
spolu	0	0	72 036 160	20 219 239	72 036 160	20 219 239

2. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2022 EUR	2021 EUR
realizované kurzové zisky	12 485	8 190
nerealizované kurzové zisky	0	0
spolu	12 485	8 190

3. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom /§ 19 ods.1 písm. a) zákona o účtovníctve/ je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Tržby za vlastné výkony	70.779.670	19.169.912
Tržby za sprostredkované služby	520.005	534.625
Tržby za reklamu	47.885	9.615
Letenky	688.629	505.087
SPOLU	72.036.160	20.219.239

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o vybraných druhoch nákladov je obsahom nasledujúcej tabuľky:

	2022	2021
nájomné	272 748	206 832
náklady priamo súvisiace s konkrétnymi akciami - pobytmi	61 790 783	17 257 522
cestovné	249 104	70 727
náklady na inzerciu, reklamu	100 310	31 649
platené provízie	4 774 326	1 111 840
letenky, ostatné	659 784	460 688
spolu	67 847 055	19 139 258

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2022 EUR	2021 EUR
realizované kurzové straty	24 616	142
nerealizované kurzové straty	0	0
spolu	24 616	142

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2022			2021		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	750 730		100,00 %	114 879		
z toho teoretická daň	157 653		21,00 %	24 125		21,00 %
daňovo neuznané náklady	1 078 984			1 336 217		0,00 %
výnosy nepodliehajúce dani	568 883		0,00 %	1 255 522		0,00 %
		0			0	21,00 %
Odpočít straty	532 671			97 787		
daň z úrokov					0	
daň z príjmu	132 387			20 535		
splatná daň	116 985	0	21,00 %	8 596	21,00 %	
odložená daň			0,00 %		0	0,00 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie žiaden majetok na podsúvahových účtoch

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH RÁD A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevykazovala žiadne príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali iné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie nepretržitého pokračovania činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2021 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2022 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	166 000	0	0	0	166 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	16 597	0	0	0	16 597
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 468 524		0	0	1 468 524
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 389	94 344		0	149 733
Neuhradená strata minulých rokov	-2 066 694			0	-2 066 694
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	94 344	618 343	94 344	0	618 343
Spolu	-265 840	712 687	94 344	0	352 503

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2020 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2021 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	166 000	0	0	0	166 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	16 597	0	0	0	16 597
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 468 524		0	0	1 468 524
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 389				55 389
Neuhradená strata minulých rokov	-2 066 694				-2 066 694
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		94 344		0	94 344
Spolu	-360 184	94 344	0	0	-265 840

Hospodársky výsledok za rok 2021 zisk vo výške 94.344,10 EUR bol preúčtovaný na účet: 429 100- Nerozdelený zisk minulých rokov

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2022 rozhodne valné zhromaždenie.

R. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022**Peňažné toky z prevádzky**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	900255	178580
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	95377	44696
Opravná položka k pohľadávkam		0
Opravná položka k zásobám		0
Rezervy na opravu dlhodobého majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Ostatné rezervy	57260	15861
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Strata z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1052892	239137
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-862873	1410830
Úbytok (prírastok) zásob		0
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	5867156	-5720949
Peňažné toky z prevádzky	<u>6057175</u>	<u>-4070982</u>

2022

2021

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Peňažné toky z prevádzky	6057175	-4070982
Zaplatené úroky	-102779	-97373
Prijaté úroky	85641	33671
Zaplatená daň z príjmov	15401	0
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	6055438	-4134684
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté toky z prevádzkovej činnosti	6055438	-4134684

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-179814	-255138
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		0
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-179814	-255138

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania		0
Príjmy z dlhodobých záväzkov		7931996
Splátky dlhodobých záväzkov	-332080	-850000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-332080	7081996

Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov
a peňažných ekvivalentov

5543544 2692174

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty
na začiatku roka

3087776 395602

**Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty
na konci roka**

8631320 3087776