

## Čl. I Všeobecné informácie

Košice Región Turizmus (ďalej len organizácia) bola založená 31.11.2012 a jej zriaďovateľmi boli Zemplínska oblastná organizácia cestovného ruchu (ZOOCR), Oblastná organizácia Raj a Spiš a Košický samosprávny kraj (KSK).

## Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Košice Región Turizmus (ďalej len organizácia) bola založená 31.11.2012 a jej zriaďovateľmi boli Zemplínska oblastná organizácia cestovného ruchu (ZOOCR), Oblastná organizácia SPIŠ a Košický samosprávny kraj (KSK).

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

30.11.2012

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

Aktívne vytváranie podmienok a realizovanie aktivít zameraných na rozvoj cestovného ruchu na území svojich členov a chrániť záujmy.

- predaj a distribúcia tovaru a reklamných predmetov
- investičné aktivity
- produkcia - podujatia, tlačoviny, preklady
- marketing

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

## Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

### Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

## ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kamerový systém			
Fotobúdka			
Regál č.1 - predajňa RIB			
Predajný pult			
Webstránka 2019			
Automatický snímač cyklistov ECO-counter ZELT			
Automatický snímač cyklistov ECO-counter ZELT			
Aplikácia Košice región			
Objektív Canon EF 70-200 mm	4	690	
Objektív Canon EF 14 mm	4	750	
Objektív Canon EF 24-70 mm	4	690	
Digitálny fotoaparát Canon EOS 5d Mark	4	765	
Webstránka Haravara	4	825	
Automatický snímač cyklistov	4	3057	
Skriňový prívesný vozík	6	431	
Zabezpečovací systém RIB	4	706	
MacBook	4	651	
Toyota Proace Verso	4	9654	
Sčítač DGP22050123 - Senianske rybníky	4	1296	
Sčítač DGP22053152 - veža Iňačovce	4	1086	
Sčítač - Zádiel 4 1291,50	4	1292	
Vstavaná skriňa	6	767	
Turistická útulňa	6	11307	
Stan			
Aplikácia REJOICE	7	787	
Umelecké diela a zbierky - drevené detské postavičky			
Nabíjacia stanica PWB6P	4	589	
Toyota Yaris	4	5832	
Stan 2023	6	219	
Navigačný systém	4	49	
Súbor majetku - kajaky pádla vesty prilby vaky	2	2454	
Kontajner 1	12	255	
Kontajner 2	12	255	
Kontajner 3	12	255	
Kontajner 4	12	255	
Kontajner 5	12	255	
Súbor majetku - lode a príslušenstvo	2	290	
Drop off point lodenica	4	279	

### Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

#### Čl. III (7) Významné položky pohľadávok

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>037</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>042</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	043	2 574	
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050	897	

### Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	2 284	1 169
- po uplynutí lehoty splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>2 284</b>	<b>1 169</b>

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381)	058		3 050
Príjmy budúcich období (385)	059		

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>						
Základné imanie, z toho:	063					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	785 128	132 939	50		918 017
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	132 939		77 407		55 532
<b>Spolu</b>		<b>918 067</b>	<b>132 939</b>	<b>77 457</b>		<b>973 549</b>

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

### Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	11 052	9 970	11 052		9 970
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>11 052</b>	<b>9 970</b>	<b>11 052</b>		<b>9 970</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>11 052</b>	<b>9 970</b>	<b>11 052</b>		<b>9 970</b>

### Čl. III (15) Závazky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Závazky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	72 177	83 184
- po uplynutí lehoty splatnosti		

### Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatčom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	
Tvorba na ťarchu nákladov	5 168
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	5 934
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>-766</b>

**Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby z predaja služieb		22 333
Tržba z predaja služieb - usporiadanie výletov		18 831
Tržba z predaja služieb PTI	280 000	
Tržby z predaja tovaru, výrobkov a komis		54 338
Tržby z predaja vstupeniek		374 366

**Čl. IV (3) Dotácie a granty**

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
štátna dotácia MCRaŠ		701