

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- vrátame predaja leteniek
- sprostredkovanie v oblasti umenia , kultúry a športu

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2015 bol 46, z toho 5 vedúcich zamestnancov.

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2016 bol 48, z toho 5 vedúcich zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.6.2016.

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	člen predstavenstva
JUDr. Streit Dagmar	člen predstavenstva
Malík Peter	člen predstavenstva
Ing. Lazarov Tomáš	člen predstavenstva

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	podiel na základom imaní EUR	%	hlasovacie práva %
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 31.12.2016 ako riadna účtovná závierka.

2. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- 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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

HYDROTOUR CK a.s.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31. 12. 2016

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		92 858						92 858
Prírastky								
Úbytky		3 793						3 793
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		89 065						89 065
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 858						92 858
Prírastky								
Úbytky		3 793						3 793
Stav na konci účtovného obdobia		89 065						89 065
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnetel'. veci a súbory hnut. vecí	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			244 083		15 167			259 250
Prírastky								
Úbytky			72 724					72 724
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			171 359		15 167			186 526
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			243 325		15 167			258 492
Prírastky			606					606
Úbytky			72 724					72 724
Stav na konci účtovného obdobia			171 207		15 167			186 374
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			758					758
Stav na konci účtovného obdobia			152					152

HYDROTOUR CK a.s.

Prehľad o pohybe majetku

31. 12. 2015

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		92 858						92 858
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92 858						92 858
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 858						92 858
Prírastky								0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		92 858						92 858
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnetel'. veci a súbory hnut. vecí	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			244 083		15 163			259 246
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			244 083		15 163			259 246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			234 732		15 163			249 895
Prírastky			8 593					8 593
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			243 325		15 163			258 488
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 351		0			9 351
Stav na konci účtovného obdobia			758		0			758

2. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok je vykázaný vklad do spoločnosti Hydrotour – S, s. r. o vo výške 1.250,- EUR

3. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby.

4. Pohľadávky

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

	stav k 31. 12. 2015 EUR	tvorba (zvýšenie) EUR	zníženie (použitie) EUR	zrušenie (rozpustenie) EUR	stav k 31. 12. 206 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 31.12.2016 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	4 751 658	37 776	4 789 434
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	68 234	0	68 234
Iné pohľadávky	43 186	0	43 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 863 078	37 776	4 900 854

Pohľadávky k 31.12.2015	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	171 363	0	171 363
Dlhodobé pohľadávky spolu	171 363	0	171 363
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 568 979	41 979	4 610 958
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	42 921	0	42 921
Iné pohľadávky	54 286	0	54 286
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 666 186	41 979	4 708 165

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

	k 31.12.2015	k 31.12.2016
	EUR	EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	4 568 979	4 751 658
pohľadávky po lehote splatnosti	41 979	37 776
spolu	4 610 958	4 789 434

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	597 571	597 571
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0
spolu	597 571	597 571

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	28 748	30 784
Bežné bankové účty	71 211	1 295 151
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	99 959	1 325 935

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2015 EUR	31. 12. 2016 EUR
náklady budúcich období - nájomné	1 500	
ostatné náklady budúcich období	51 056	149 515
príjmy budúcich období	0	0
spolu	52 556	149 515

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	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
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:	39 678	35 043	39 677	0	32 044
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 678	32 043	36 677	0	32 044
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 000	3 000	3 000	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39 678	35 043	39 677	0	32 044
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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	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:	32 044	44 504	32 044	0	44 504
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 044	44 504	32 044	0	44 504
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania		0		0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 044	44 504	32 044	0	44 504
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 31.12.2015 EUR	k 31.12.2016 EUR
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 357 209	1 937 543
spolu krátkodobé záväzky	1 357 209	1 937 543
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	86 949	10 087
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	86 949	10 087

4. Odložený daňový záväzok

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
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	-520 985	-260 493
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	57308	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	171363	
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	0	97558
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	73 806	
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:

	2015 EUR	2016 EUR
PS k 1.1.	17 915	13 143
tvorba	2 882	4 574
čerpanie	-7 654	-7 630
Spolu	13 143	10 087

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:

	mena	ročný úrok %	splatnosť	stav 31.12.2015 EUR	stav 31.12.2016 EUR
bankový úver	EUR			900 000	900 000
krátkodobé úvery spolu				900 000	900 000
bankový úver	EUR			1 916 670	2 566 680
dlhodobé úvery spolu				1 916 670	2 566 680
spolu				2 816 670	3 466 680
krátkodobé finančné výpomoci	EUR			0	0

Bankové úvery sú zabezpečené zriadením záložného práva na zmluvne zabezpečené pohľadávky vo výške 597.571,20€.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2015 EUR	31.12.2016 EUR
výdavky budúcich období	6 342	390
výnosy budúcich období		19 773
	0	0
spolu	6 342	20 163

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		slu.by		spolu	
	2015 EUR	2016 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2015 EUR	2016 EUR
Tuzemsko	0	0	32 595 995	27 463 443	32 595 995	27 463 443
Zahranieie	0	0	0	0		0
spolu	0	0	32 595 995	27 463 443	32 595 995	27 463 443

2. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015 EUR	2016 EUR
realizované kurzové zisky	258	77
nerealizované kurzové zisky	0	0
spolu	258	77

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:

	2015	2016
Tržby za vlastné výkony	30.699.654	25.271.658
Tržby za sprostredkované služby	1.248.719	1.289.683
Tržby za reklamu	2.595	23.280
Letenky	645.027	878.822
SPOLU	32.595.995	27.463.443

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

Prehľad o vybraných druhoch nákladov je obsahom nasledujúcej tabuľky:

	2015	2016
nájomné	177 142	180 618
náklady priamo súvisiace s konkrétnymi akciami - pobytmi	30 383 102	24 974 287
cestovné	170 074	170 181
náklady na inzerciu, reklamu	190 724	164 908
materiál	76 523	93 339
ostatné	386 241	304 699
spolu	31 383 806	25 888 032

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015 EUR	2016 EUR
realizované kurzové straty	685	42
nerealizované kurzové straty	0	0
spolu	685	42

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2016		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	244 490		100,00 %	234 157		100,00 %
z toho teoretická daň		53 787	22,00 %		51 514	22,00 %
daňovo neuznané náklady	52 469	11 543	4,72 %	59 560	13 103	5,60 %
výnosy nepodliehajúce dani	-149	-32	-0,01 %	-2 779	-611	-0,26 %
	296 810	65 298	26,71 %	290 938	64 006	27,33 %
Odpočet straty	-260 492	-57 308		-260 493	-57 308	
daň z úrokov		26			11	
daň z príjmu		7 990			6 698	
splatná daň	36 318	8 016	26,71 %	30 445	6 709	27,33 %
odložená daň	57 308	0	0,00 %	97 558	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 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom účtovnom období 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2014 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2015 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	1 069 411	219 947	0	0	1 289 358
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov		37 344	37 344	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-974 220	0	0	0	-974 220
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	219 947	179 167	219 947	0	179 167
Spolu	497 735	436 458	257 291	0	676 902

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2015 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2016 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	1 289 358	179 167	0	0	1 468 525
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-974 220	0	0	0	-974 220
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	179 167	129 890	179 167	0	129 890
Spolu	676 902	309 057	179 167	0	806 792

Hospodársky výsledok za rok 2015 zisk vo výške 179.166,94€ bol preúčtovaný na účet 427 – Ostatné fondy.

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.

R. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-887742	650 264
Zaplatené úroky	-57481	-74 362
Prijaté úroky	150	64
Zaplatená daň z príjmov	-12307	
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-957380	575 966
Príjmy z mimoriadnych položiek		0
Čisté toky z prevádzkovej činnosti	<u>-957380</u>	<u>575 966</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku		0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		0
Obstaranie investícií		0
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u></u>	<u>0</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		0
Príjmy z dlhodobých záväzkov	866670	650 010
Splátky dlhodobých záväzkov	-500000	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>366670</u>	<u>650 010</u>
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-590710	1 225 975
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	<u>690669</u>	<u>99 959</u>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>99959</u>	<u>1 325 935</u>
Peňažné toky z prevádzky	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	301821	308 444
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	8592	606

Opravná položka k pohľadávkam	-141	
Opravná položka k zásobám		
Rezervy na opravu dlhodobého majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Ostatné rezervy	-7634	12 460
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Strata z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	302638	321 510
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	491012	-275 435
Úbytok (prírastok) zásob		0
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1681392	604 189
Peňažné toky z prevádzky	-887742	650 264