

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

KARTAGO TOURS, a.s.
Vajnorská 100/B
831 04 Bratislava

Spoločnosť KARTAGO TOURS, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. mája 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.3687/B).

Spoločnosť zmenila právnu formu z s.r.o. na a.s. a pod názvom KARTAGO TOURS, a.s. bola zapísaná do Obchodného registra dňa 14. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 3687/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie cestovnej kancelárie,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- administratívne práce,
- reklamná a propagačná činnosť,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 19. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom REWE, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje REWE Zentralfinanz eG so sídlom Domstraße 20, Kolín, Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a na stránke <http://www.rewe-group.com/en/newsroom/publikationen>.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	67	64
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 19. júna 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo:	Mgr. Juraj Sliacky Ing. Ferid Nasr Romana Slížková	Ing. Ferid Nasr
Dozorná rada:	Tatiana Vessová Krisztina Varga Silvia Ladvenicová	Tatiana Vessová Krisztina Varga Silvia Ladvenicová

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
EXIM HOLDING a.s. Česká republika	33 200	100%	0%	0
Spolu	33 200	100%	0%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok bez ohľadu na výšku obstarávacej ceny sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	rovnomerná	20
Oceniteľné práva (licencie)	5	rovnomerná	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok, prípadne nezaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti kratšej ako jeden rok a odpisuje sa jednorazovo.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerná	8,3 - 25
Ostatný dlhodobý majetok	4	rovnomerná	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť v pokladniciach, peniaze na ceste a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a súvisiace náklady sociálneho a zdravotného poistenia, rezervu na výplatu odmien manažmentu a rezervu na možné plnenia vyplývajúce z prebiehajúcich súdnych sporov.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja zahraničných zájazdov, charterových leteníek a provízie z predaja zájazdov v mene a na účet spriaznenej osoby.

Vzhľadom na fakt, že KARTAGO TOURS, a.s. pôsobí ako agent v predaji poistenia, vo finančných výkazoch sa vykazuje len netto výnos vo forme provízie. Rovnako Spoločnosť pôsobí ako agent pre predaje zájazdov organizovaných spoločnosťou EXIM TOUR, Česká Republika a ostatných cestovných agentúr v rámci skupiny REWE, a teda vo finančných výkazoch sa vykazuje len netto výnos vo forme provízie.

p) Oprava chýb minulých období

V roku **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prirodne ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	95 588	1 305	0	0	0	0	96 893
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	95 588	1 305	0	0	0	0	96 893
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	59 141	1 177	0	0	0	0	60 318
Prírastky	0	9 749	90	0	0	0	0	9 839
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	68 890	1 267	0	0	0	0	70 157
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	36 447	128	0	0	0	0	36 575
Stav k 31.12.2017	0	26 698	38	0	0	0	0	26 736

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prirodne ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	95 588	1 305	0	0	0	0	96 893
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	95 588	1 305	0	0	0	0	96 893
Opravy								
Stav k 1.1.2016	0	48 912	972	0	0	0	0	49 884
Prírastky	0	10 229	205	0	0	0	0	10 434
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	59 141	1 177	0	0	0	0	60 318
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	46 676	333	0	0	0	0	47 009
Stav k 31.12.2016	0	36 447	128	0	0	0	0	36 575

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	7 530	431 180	281 958	0	0	0	0	0	720 668
Prírastky	0	0	0	0	0	0	58 780	0	58 780
Úbytky	0	0	18 815	0	0	0	0	0	18 815
Presuny	0	0	58 780	0	0	0	-58 780	0	0
Stav k 31.12.2017	7 530	431 180	321 923	0	0	0	0	0	760 633
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	250 053	193 826	0	0	0	0	0	443 879
Prírastky	0	36 828	35 568	0	0	0	0	0	72 396
Úbytky	0	0	18 815	0	0	0	0	0	18 815
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	286 881	210 579	0	0	0	0	0	497 460
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	7 530	181 127	88 132	0	0	0	0	0	276 789
Stav k 31.12.2017	7 530	144 299	111 344	0	0	0	0	0	263 173

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			a súbory hnutelných vecí	hnutelné veci						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2016	7 530	391 525	242 821	0	0	0	0	18 682	0	660 558
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	66 190	0	66 190
Úbytky	0	0	6 080	0	0	0	0	0	0	6 080
Presuny	0	39 655	45 217	0	0	0	0	-84 872	0	0
Stav k 31.12.2016	7 530	431 180	281 958	0	0	0	0	0	0	720 668
Oprávky										
Stav k 1.1.2016	0	215 104	176 916	0	0	0	0	0	0	392 020
Prírastky	0	34 949	22 990	0	0	0	0	0	0	57 939
Úbytky	0	0	6 080	0	0	0	0	0	0	6 080
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	250 053	193 826	0	0	0	0	0	0	443 879
Opravné položky										
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2016	7 530	176 421	65 905	0	0	0	0	18 682	0	268 538
Stav k 31.12.2016	7 530	181 127	88 132	0	0	0	0	0	0	276 789

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok		Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		0	0

3. Pohľadávky

Spoločnosť v priebehu bežného účtovného obdobia a predchádzajúceho účtovného obdobia netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	175 962	0	175 962
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	175 962	0	175 962
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	40 484	0	40 484
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	36 743	0	36 743
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 741	0	3 741
Krátkodobé pohľadávky spolu	216 446	0	216 446

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	207 140	0	207 140
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	207 140	0	207 140
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	30 214	0	30 214
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	26 469	0	26 469
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 745	0	3 745
Krátkodobé pohľadávky spolu	237 354	0	237 354

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	33 567	13 304
Bežné bankové účty	2 017 916	8 102 641
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	24 429	2 544
Spolu	2 075 912	8 118 489

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	108 863	53 363
Turistické zájazdy na prelome rokov	39 882	28 138
Nájomné nebytových priestorov	68 981	25 225
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	106 596	93 356
Refakturácia EXIM Holding a.s., Česká Republika	0	44 271
Refakturácia EXIM TOURS, a.s., Česká Republika	0	19 001
Refakturácia AEOLUS	0	30 084
Príjem budúcich období z vysporiadania Alianz poisťovňa	106 596	0
Spolu	215 459	146 719

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 080	2 896
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 426	4 964
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 426	4 964
Čerpanie sociálneho fondu	3 515	4 866
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 991	3 080

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:					
Záväzky zo sociálneho fondu	0	3 991	0	0	3 991
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 991	0	0	3 991
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 511 845	0	1 511 845
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	538 706	0	538 706
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	973 139	0	973 139
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	161 000	0	161 000
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	48 381	0	48 381
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	30 634	0	30 634
Daňové záväzky a dotácie	0	0	81 985	0	81 985
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 672 845	0	1 672 845

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:					
Záväzky zo sociálneho fondu	0	3 080	0	0	3 080
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 080	0	0	3 080

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 362 983	0	7 362 983
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 822 526	0	6 822 526
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	540 457	0	540 457
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	862 925	0	862 925
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	785 557	0	785 557
Záväzky voči zamestnancom	0	0	42 524	0	42 524
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	26 893	0	26 893
Daňové záväzky a dotácie	0	0	7 951	0	7 951
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 225 908	0	8 225 908

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 575	115 189	41 872	0	194 891
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>36 472</i>	<i>46 769</i>	<i>36 472</i>	<i>0</i>	<i>46 769</i>
Náklady na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálnych nákladov	36 472	46 769	36 472	0	46 769
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 103</i>	<i>68 420</i>	<i>5 400</i>	<i>0</i>	<i>148 122</i>
Zákaznícky vernostný program	0	0	0	0	0
Rezerva na súdne spory	79 703	0	0	0	79 703
Rezerva na odmeny manažmentu	0	61 170	0	0	61 170
Audit	5 400	7 250	5 400	0	7 250
Rezervy spolu	121 575	115 189	41 872	0	194 891

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	162 850	41 872	53 067	30 080	121 575
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>27 872</i>	<i>36 472</i>	<i>27 872</i>	<i>0</i>	<i>36 472</i>
Náklady na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálnych nákladov	27 872	36 472	27 872	0	36 472
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>134 978</i>	<i>5 400</i>	<i>25 195</i>	<i>30 080</i>	<i>85 103</i>
Zákaznícky vernostný program	55 275	0	25 195	30 080	0
Rezerva na súdne spory	79 703	0	0	0	79 703
Audit	0	5 400	0	0	5 400
Rezervy spolu	162 850	41 872	53 067	30 080	121 575

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	109 171	61 032
Darčekové poukazy	35 470	26 958
Turistické zájazdy na prelome rokov	48 812	34 074
Reklama Maroko	24 492	0
Iné	397	0
Spolu	109 171	61 032

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	34 998 496	20 261 299
Tržby z predaja služieb	34 998 496	20 261 299
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28 381	23 341
Čistý obrat celkom	35 026 877	20 284 640

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja dovolení		Tržby z predaja charterových letení	
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	32 930 264	18 974 901	1 729 313	1 155 052
Spolu	32 930 264	18 974 901	1 729 313	1 155 052

Oblasť odbytu	Ostatné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	338 919	131 346	34 998 496	20 261 299
Spolu	338 919	131 346	34 998 496	20 261 299

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 356	19 662
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	800
Ostatné	26 356	18 862
Finančné výnosy, z toho:	2 315	65 427
Kurzové zisky, z toho:	290	61 748
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	290	33 473
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 025	3 679
Bankové úroky	1 986	3 635
Ostatné	39	44

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32 919 365	19 840 841
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 900</i>	<i>13 400</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 900	13 400
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>32 903 465</i>	<i>19 827 441</i>
Nájomné	263 960	201 691
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	25 523	21 484
Náklady na inzerciu, reklamu	94 104	113 457
Náklady na IT	49 376	37 738
Náklady na telekomunikačné služby	45 714	44 531
Poplatky platené Skupine	93 634	72 891
Rezerva na súdne spory	0	0
Náklady na hotelové služby mimo EÚ	11 155 602	6 263 622
Náklady na hotelové služby vrámci EÚ	4 215 913	3 213 064
Náklady na lety mimo EÚ	11 004 573	6 405 242
Náklady na lety vrámci EÚ	2 411 333	2 100 947
Ostatné náklady na poskytnuté služby	962 438	307 257
Opravy a údržba	9 004	6 784
Reprezentačné	30 415	5 648
Vyplatené provízie	2 358 188	962 565
SLA zmluva s DER Turistik	97 664	0
Ostatné	86 024	70 520
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 280	9 294
Pokuty a penále	17 075	9 162
Ostatné	6 205	132
Finančné náklady, z toho:	131 524	80 586
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>85 204</i>	<i>49 056</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 438	2 329
Nákladové úroky	5 858	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>40 462</i>	<i>31 530</i>
Bankové poplatky	18 750	19 699
Ostatné	21 712	11 831

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 258 127	991 840
Mzdy	892 491	709 710
Sociálne poistenie	230 937	174 371
Zdravotné poistenie	81 987	70 164
Sociálne zabezpečenie	52 712	37 595

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	33 334	0	15 387	48 721
Rezervy	84 921	0	62 499	147 420
Daňové straty	799 960	0	-208 416	591 544
Ostatné	52 106	0	-11 634	40 472
Celkom	970 321	0	-142 164	828 157
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	203 767	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	57 185		116 728	173 913
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	174 712	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane. Z dôvodu vykázania záporného hospodárskeho výsledku za rok končiaci 31. decembra 2016 v hodnote 778 tisíc EUR a neistôt v odhadoch budúcich ekonomických výsledkov, Spoločnosť neúčtovala o navýšení odloženej daňovej pohľadávky za rok 2016. Vzhľadom na výrazné zlepšenie hospodárskeho výsledku v roku 2017 a zníženie neistôt v odhadoch budúcich ekonomických výsledkov, Spoločnosť k 31. decembru 2017 účtovala o odloženej daňovej pohľadávke v plnom rozsahu. V roku 2017 došlo k možnosti umorenia daňových strát pre rok 2017 v plnom rozsahu.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2017	Daň v %	Základ dane	2016	Daň v %
		Daň			Daň	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	488 225			-774 816		
teoretická daň		102 527	21%		-170 460	22%
Daňovo neuznané náklady	80 800	16 968		58 768	12 929	
Vplyv nevykázania odloženej daňovej pohľadávky		0			161 044	
Vplyv vykázania odloženej daňovej pohľadávky neúčtovanej v roku 2016	-524 136	-110 069		0	0	
Umorenie daňovej straty	-208 416	-43 767		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-31 710	-6 659		0	0	
Spolu		-41 000	-8%		3 513	0%
Splatná daň z príjmov		75 728			3 513	
Odložená daň z príjmov		-116 728			0	
Celková daň z príjmov		-41 000	-8%		3 513	0%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. týkajúcu sa povinného zmluvného poistenia zájazdu pre prípad úpadku cestovnej kancelárie na poisťnú sumu 4 900 000 EUR. Zmluva bola uzatvorená na obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018. Garancia je poskytovaná spoločnosťou REWE Zentralfinanz eG a aktuálna výška garancie predstavuje 4 900 000 EUR.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	266 600	201 691
Hotelové garancie	631 558	370 930

Spoločnosť má v prenájme majetok tvorený prevádzkovými pobočkami na predaj zájazdov konečným zákazníkom, parkovacie miesto a iné. Hodnota prenajatého majetku v zmluvách o prenájme nie je uvedená. Celková hodnota poplatkov za prenájom za rok 2017 predstavuje 266 600 EUR (2016: 201 691 EUR).

Hotelové garancie predstavujú garancie poskytované na ubytovacie kapacity zakontrahované v mesiacoch november a december 2017.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Predaj služieb	EXIM HOLDING a.s., Česká republika	69 512	55 488
Nákup služieb	EXIM TOURS, a.s., Česká republika	4 833 349	6 708 615
Predaj služieb	EXIM TOURS, a.s., Česká republika	61 150	94 787
Nákup licencie	EXIM TOURS, a.s., Česká republika	167 441	35 110
Nákup služieb	REWE AUSTRIA TOURISTIK	13 413	96 676
Nákup služieb	DER Touristik Köln GmbH	12 390	8 739
Nákup služieb	DER Touristik Frankfurt GmbH & Co. KG	1 881	9 249
Nákup služieb	Go Vacation Spain S.L.U.	112 019	46 385
Nákup služieb	Kartago Tours Zrt, Maďarská republika	6 905	5 215
Predaj služieb	Kartago Tours Zrt, Maďarská republika	951	80 765
Nákup služieb	STE PRIMA SERVICE, Tunisko	1 973 843	800 645
Predaj služieb	STE INTERNATIONAL SERVICE, Tunisko	0	918
Nákup služieb	DTS Incoming Hellas S.A. Kreta	66 614	0
Nákup služieb	Destination Turistik Hizmetleri Tic Turecko	107 368	0
Predaj služieb	EXIM S.A. Poľsko	411	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Všetky príjmy členov štatutárnych orgánov boli vyplatené v rámci závislej činnosti a za bežné obdobie a predchádzajúce obdobie sú zohľadnené v mzdových nákladoch

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 700	0	0	0	6 700
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 200 000	0		-778 384	421 616
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-778 384	529 225		778 384	529 225
Vlastné imanie spolu	461 516	529 225	0	0	990 741

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6700	0	0	0	6700
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 134 013	0	785 557	-148 456	1 200 000
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-148 456	-778 384	0	148 456	-778 384
Vlastné imanie spolu	2 025 457	-778 384	785 557	0	461 516

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 akcií v menovitej hodnote 332 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje v roku 2017 5 293 EUR (v roku 2016 strata na akciu: 7 784 EUR)

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 778 384 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2016
Presun do nerozdelených ziskov minulých rokov	-778 384
Spolu	-778 384

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	488 225	-774 816
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	82 235	68 373
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu rezerv	73 316	-41 275
Úrokové náklady (netto)	3 872	-3 635
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-800
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	647 648	-752 153
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-47 832	216 954
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 793 808	3 803 803
Prevádzkové peňažné toky	-5 193 992	3 268 604
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-5 193 992	3 268 604
Prijaté úroky	1 986	3 635
Zaplatené úroky	-5 858	0
Zaplatená daň z príjmov	-376	277 424
Vyplatené dividendy	-785 557	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-5 983 797	3 549 663
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-58 780	-66 190
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	800
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-58 780	-65 390
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-6 042 577	3 484 273
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 118 489	4 634 216
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 075 912	8 118 489