

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

KARTAGO TOURS, a.s.
Vajnorská 100/B
831 04 Bratislava - mestská časť Nové Mesto

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 Okresný súd Bratislava I, oddiel ISa, vložka č.6981/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 29. júna 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	79	67
počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo:	Mgr. Juraj Sliacky Ing. Ferid Nasr Romana Slížková	Mgr. Juraj Sliacky Ing. Ferid Nasr Romana Slížková
Dozorná rada:	Tatiana Vessová Krisztina Varga Silvia Ladvenicová	Tatiana Vessová Krisztina Varga Silvia Ladvenicová

Akcionár Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

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, poisťné 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, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, 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
Oceniiteľné 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, 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii 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 odpočítať 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 vyrovnáť 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 leteniek 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 2018 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	95 588	1 305	0	0	0	0	96 893
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	68 890	1 267	0	0	0	0	70 157
Prírastky	0	9 750	38	0	0	0	0	9 788
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	78 640	1 305	0	0	0	0	79 945
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	26 698	38	0	0	0	0	26 736
Stav k 31.12.2018	0	16 948	0	0	0	0	0	16 948

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné 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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok ani obmedzené právo s ním disponovať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	7 530	431 180	321 923	0	0	0	0	0	760 633
Prírastky	0	0	0	0	0	0	54 352	0	54 352
Úbytky	2 655	204 886	106 124	0	0	0	0	0	313 665
Presuny	0	29 622	21 316	0	0	0	-50 938	0	0
Stav k 31.12.2018	4 875	255 916	237 115	0	0	0	3 414	0	501 320
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	286 881	210 579	0	0	0	0	0	497 460
Prírastky	0	36 035	44 797	0	0	0	0	0	80 832
Úbytky	0	191 862	106 124	0	0	0	0	0	297 986
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	131 054	149 252	0	0	0	0	0	280 306
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	7 530	144 299	111 344	0	0	0	0	0	263 173
Stav k 31.12.2018	4 875	124 862	87 863	0	0	0	3 414	0	221 014

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok ani obmedzené právo s ním disponovať.

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 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 297 618	0	1 297 618
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 221 140	0	1 221 140
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	76 478	0	76 478
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	118 187	0	118 187
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	114 468	0	114 468
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 719	0	3 719
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 415 805	0	1 415 805

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:	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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo a môže voľne disponovať s pohľadávkami.

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 6.

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	56 413	33 567
Bežné bankové účty	1 535 131	2 017 916
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	5 669	24 429
Spolu	1 597 212	2 075 912

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	110 605	108 863
Turistické zájazdy na prelome rokov	42 892	39 882
Nájomné nebytových priestorov	35 130	68 981
Provízie	28 182	0
Poistenie	4 401	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	124 232	106 596
Príjem budúcich období z vysporiadania Allianz poisťovňa	124 232	106 596
Spolu	234 837	215 459

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 bod 1.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 991	3 080
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 710	4 426
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 710	4 426
Čerpanie sociálneho fondu	9 035	3 515
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 666	3 991

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 666	0	0	4 666
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 666	0	0	4 666
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 666	0	0	4 666
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 134 488	31 527	2 166 015
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	538 101	29 420	567 521
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 596 387	2 107	1 598 494
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	87 402	0	87 402
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	48 636	0	48 636
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	31 616	0	31 616
Daňové záväzky a dotácie	0	0	7 150	0	7 150
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 221 890	31 527	2 253 417

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 991	0	0	3 991
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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo alebo inou formou zabezpečené záväzky.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2018
	1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	194 891	61 426	115 189	0	141 128
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>46 769</i>	<i>54 026</i>	<i>46 769</i>	<i>0</i>	<i>54 026</i>
Náklady na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálnych nákladov	46 769	54 026	46 769	0	54 026
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>148 122</i>	<i>7 400</i>	<i>68 420</i>	<i>0</i>	<i>87 102</i>
	0	0	0	0	0
Rezerva na súdne spory	79 702	0	0	0	79 702
Rezerva na odmeny manažmentu	61 170	0	61 170	0	0
Audit	7 250	7 400	7 250	0	7 400
Rezervy spolu	194 891	61 426	115 189	0	141 128

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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:	121 574	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		46 769
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 102</i>	<i>68 420</i>	<i>5 400</i>	<i>0</i>	<i>148 122</i>
Rezerva na súdne spory	79 702	0	0	0	79 702
Rezerva na odmeny manažmentu	0	61 170	0	0	61 170
Audit	5 400	7 250	5 400	0	7 250
Rezervy spolu	121 574	115 189	41 872	0	194 891

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
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:	141 506	109 171
Darčekové poukazy	60 934	35 470
Turistické zájazdy na prelome rokov	26 080	48 812
Reklama Maroko	24 492	24 492
Iné	30 000	397
Spolu	141 506	109 171

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	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	42 797 727	34 998 496
Tržby z predaja služieb	42 797 727	34 998 496
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	359 652	28 381
Čistý obrat celkom	43 157 379	35 026 877

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		Ostatné služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	39 661 967	32 930 264	2 692 216	1 729 313	443 544	338 919	42 797 727	34 998 496
Spolu	39 661 967	32 930 264	2 692 216	1 729 313	443 544	338 919	42 797 727	34 998 496

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	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	359 566	26 356
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	338 000	0
Ostatné	21 566	26 356
Finančné výnosy, z toho:	47 814	2 315
Kurzové zisky, z toho:	47 728	290
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 728	290
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	86	2 025
Bankové úroky	0	1 986
Ostatné	86	39

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	41 433 553	32 919 365
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 400</i>	<i>15 900</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 400	15 900
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>41 417 153</i>	<i>32 903 465</i>
Nájomné	328 107	263 960
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	47 646	25 523
Náklady na inzerciu, reklamu	92 618	94 104
Náklady na IT	71 537	49 376
Náklady na telekomunikačné služby	51 115	45 714
Poplatky platené Skupine	114 035	93 634
Rezerva na súdne spory	0	0
Náklady na hotelové služby mimo EÚ	14 384 595	11 155 602
Náklady na hotelové služby v rámci EÚ	4 169 462	4 215 913
Náklady na lety mimo EÚ	16 376 356	11 004 573
Náklady na lety v rámci EÚ	2 743 624	2 411 333
Ostatné náklady na poskytnuté služby	0	962 438
Opravy a údržba	17 009	9 004
Reprezentačné	7 058	30 415
Vyplatené provízie	2 837 290	2 358 188
SLA zmluva s DER Turistik	0	97 664
Ostatné	176 701	86 024
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 571	23 280
Pokuty a penále	1 878	17 075
Zostatková hodnota predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 679	0
Ostatné 2	17 014	6 205
Finančné náklady, z toho:	87 030	131 524
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>26 774</i>	<i>85 204</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 774	3 438
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>60 256</i>	<i>40 462</i>
Bankové poplatky	24 084	18 750
Nákladové úroky	11 764	5 858
Ostatné	24 408	21 712

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 321 124	1 258 127
Mzdy	958 747	892 491
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	232 406	230 937
Zdravotné poistenie	92 224	81 987
Sociálne zabezpečenie	37 747	52 712

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	48 721	0	-4 938	43 783
Rezervy	147 420	0	-60 318	87 102
Daňové straty	591 544	0	-208 416	383 128
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	40 472	0	112 539	153 011
Celkom	828 157	0	-161 133	667 024
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	173 913	0	-33 838	140 075
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	173 913			140 075
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	173 913		33 838	140 075
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
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	0	174 712

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	128 271			488 225		
teoretická daň		26 937	21%		102 527	21%
Daňovo neuznané náklady	15 613	3 279		80 800	16 968	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-524 136	-110 069	
Umorenie daňovej straty	0	0		-208 416	-43 767	
Vplyv neumorených daňových strát	45 471	9 549		0	0	
Iné	-28 224	-5 927		-31 710	-6 659	
Spolu		33 838	26%		-41 000	- 8%
Splatná daň z príjmov		0			75 728	16%
Odložená daň z príjmov		33 838	26%		-116 728	- 24%
Celková daň z príjmov		33 838	26%		-41 000	- 8%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

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 8 200 000 EUR (FY2017 : 4 900 000). Zmluva bola uzatvorená na obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019. Garancia je poskytovaná spoločnosťou REWE Zentralfinanz eG a aktuálna výška garancie predstavuje 8 200 000 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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	337 969	266 600
Hotelové garancie	0	631 558

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 2018 predstavuje 337 969 EUR (2017: 266 600 EUR).

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Predaj služieb	EXIM HOLDING a.s., Česko	0	69 512
Nákup služieb	EXIM HOLDING a.s., Česko	76 535	0
Nákup služieb	EXIM TOURS a.s., Česko	11 305 266	4 833 349
Predaj služieb	EXIM TOURS a.s., Česko	55 251	61 150
Nákup licencie	EXIM TOURS a.s., Česko	46 988	167 441
Nákup služieb	REWE Austria Touristik GmbH, Rakúsko	2 895	13 413
Predaj služieb	REWE Austria Touristik GmbH, Rakúsko	4 953	0
Nákup služieb	DER Touristik Deutschland GmbH, Nemecko	100 404	12 390
Predaj služieb	DER Touristik Deutschland GmbH, Nemecko	7 607	0
Nákup služieb	DER Touristik Frankfurt GmbH & Co. KG, Nemecko	0	1 881
Nákup služieb	Go Vacation Spain S.L.U., Španielsko	102 878	112 019
Nákup služieb	KARTAGO TOURS Zrt., Maďarsko	2 308	6 905
Predaj služieb	KARTAGO TOURS Zrt., Maďarsko	70 009	951
Nákup služieb	STE PRIMA SERVICE, Tunisko	0	1 973 843
Nákup služieb	DTS Incoming Hellas S.A., Grécko	137 873	66 614
Nákup služieb	Destination Turistik Hizmetleri Ticaret Limited Sirketi	149 566	107 368
Predaj služieb	EXIM S.A., Poľsko	0	411
Nákup služieb	REWE-Zentralfinanz eG, Nemecko	11 764	0
Spriaznená osoba		31.12.2018	31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	EXIM TOURS a.s., Česko	895 411	0
Pohľadávky z obchodného styku	KARTAGO TOURS Zrt., Maďarsko	133 319	0
Pohľadávky z obchodného styku	EXIM HOLDING a.s.	0	6 121
Záväzky z obchodného styku	EXIM HOLDING a.s.	-53 316	0
Záväzky z obchodného styku	EXIM Tours a.s. Česko	-505 464	-378 764
Záväzky z obchodného styku	REWE Austria Touristik GmbH, Rakúsko	-2 628	-8 278
Záväzky z obchodného styku	KARTAGO TOURS Zrt., Maďarsko	-5 288	0
Záväzky z obchodného styku	REWE-Zentralfinanz eG, Nemecko	-11 764	0
Záväzky z obchodného styku	DER Touristik Deutschland GmbH, Nemecko	-1 798	0
Záväzky voči spoločníkom a členom zo závislej činnosti	EXIM Holding a.s.	12 432	

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. PREHĽAD 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				Stav k	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	
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	421 616	0	0	529 225	950 841	
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	529 225	94 433	0	-529 225	94 433	
Vlastné imanie spolu	990 741	94 433	0	0	1 085 174	

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	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	
Neuhrazená 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	

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

Zisk na akciu predstavuje 944 EUR (2017: 5 293 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 529 225 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	128 271	488 225
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	90 620	82 235
Zmena stavu rezerv	-53 763	73 316
Úrokové náklady (netto)	11 764	3 872
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-322 321	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-145 429	647 648
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 142 633	-47 832
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	688 934	-5 793 808
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-599 128	-5 193 992
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-599 128	-5 193 992
Zaplatené úroky	-11 764	-5 858
Prijaté úroky	0	1 986
Zaplatená daň z príjmov	-151 456	-376
Vyplatené dividendy	0	-785 557
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-762 348	-5 983 797
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-54 352	-58 780
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	338 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	283 648	-58 780
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-478 700	-6 042 577
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 075 912	8 118 489
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 597 212	2 075 912