

**VÝROČNÁ SPRÁVA
O ČINNOSTI A HOSPODÁRENÍ
SPOLOČNOSTI FERROTOUR A.S.
ZA ROK 2018**

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I.1 Názov účtovnej jednotky (obchodné meno): FERROTOUR a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Hlavná 71 , 040 01 Košice

IČO: 31650511

Dátum založenia : 6. 3. 1992

Dátum zápisu do OR : 1. 4. 1992

I.2 Predmet činnosti: služby cestovných kancelárií

I.3 Priemerný počet pracovníkov v účtovnom období

Priemerný počet pracovníkov	Z toho riadiacich
6	2

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 1 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve , za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31.decembra 2018.

I.5 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením dňa 16. 5. 2018.

I.6 Zoznam členov štatutárnych a dozorných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán

Funkcia	Meno
Predseda predstavenstva	Ing. Elena Gregová
Člen predstavenstva	Mária Matúšová

Dozorný orgán

Funkcia	Meno
Predseda dozornej rady	Ing. Viliam Grega
Člen dozornej rady	Ján Matúš
Člen dozornej rady	Anna Hrehová

I.7 Štruktúra akcionárov

Meno (Názov)	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI v %
Ing. Elena Gregová	164 925,24	64,26
Mária Matúšová	90 020,32	35,08
Drobní akcionári - počet 3	1 693,81	0,66

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

II.1 Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II.1 a) Hmotný a nehmotný dlhodobý majetok nakupovaný: cenou obstarania

II.1 b) Finančné investície: cenou obstarania

II.1 c) Pohľadávky: nominálnymi hodnotami

II.1 d) Finančný majetok: nominálnymi hodnotami

II.1 e) Záväzky: nominálnymi hodnotami

II.1 f) Rezervy: odborným odhadom

II.1 g) Náklady budúcich období: nominálnymi hodnotami

II.1 h) Výnosy budúcich období: nominálnymi hodnotami

II. 2 Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku

Vlastný majetok odpisuje spoločnosť podľa Odpisového plánu spracovaného spoločnosťou. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

II. 3 Zásady pre tvorbu opravných položiek

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravné položky k majetku.

II. 4 Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Počas účtovného obdobia sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavali:

- pohľadávky a záväzky kurzom ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (deň, keď účtovná jednotka zaúčtovala účtovné doklady)
- hotovosť v cudzej mene kurzom nákupu v peňažnom ústave

K termínu účtovnej závierky sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavali kurzom ECB k 31.12.2018.

III. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K SÚVAHE

III. 1 Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Druh		Obstarávacia Cena	Oprávky	Zostatková Cena
Dlhod. nehm. majetok				
- softvér	K 1.1.2018	0,00	0,00	0,00
	+ prírastky	0,00	0,00	0,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	0,00	0,00	0,00
Dlh. hm. majetok spolu	K 1.1.2018	89 313,87	71 940,79	17 373,08
	+ prírastky	0,00	4 428,00	4 428,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	89 313,87	76 368,79	12 945,08
- dopr.prostr., stroje, príst. a zar., inventár	K 1.1.2018	64 567,36	51 850,36	12 717,00
	+ prírastky	0,00	4 016,00	4 016,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	64 567,36	55 866,36	8 701,00
- iný hmotný majetok	K 1.1.2018	8 283,79	8 283,79	0,00
	+ prírastky	0,00	0,00	0,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	8 283,79	8 283,79	0,00
- budovy	K 1.1.2018	16 462,72	11 806,64	4 656,08
	+ prírastky	0,00	412,00	412,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	16 462,72	12 218,64	4 244,08
- nedok. hm. investície	K 1.1.2018	0,00	0,00	0,00
	+ prírastky	0,00	0,00	0,00
	- úbytky	0,00	0,00	0,00
	K 31.12.2018	0,00	0,00	0,00

III. 2 Údaje o pohľadávkach

III. 2 a) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Súvahová položka	Stav k 1.1.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.
Pohľadávky z obch.styku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. 2 b) Výška pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky z obchodného styku do lehoty splatnosti	9 800,72 EUR
Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti	3 880,05 EUR

III. 3 Údaje o vlastnom imaní

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom Období	Rozdiel Bežné – minulé Obdobie
Vlastné imanie, v tom:	394 082,83	433 849,51	-39 766,68
Základné imanie:	256 638,42	256 638,42	0,00
v tom:ZI zapísané v OR	256 638,42	256 638,42	0,00
vlastné akcie	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	57 068,12	57 068,12	0,00
Štatutárne a ost. Fondy	0,00	0,00	0,00
Nerozd. zisk min.rokov	27 396,37	27 396,37	0,00
HV bež. účt. Obdobia	52 979,92	92 746,60	-39 766,68

III. 4 Rezervy

Ostatné rezervy

Druh rezervy	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31.12.
Krátkodobé rezervy	2 752,06	3 152,82	2 752,06	3 152,82
Ostatné rezervy	0	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 752,06	3 152,82	2 752,06	3 152,82

III. 5 Údaje o záväzkoch

III. 5 a) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti	182 740,00 EUR
Z toho prijaté preddavky na ďalšie obdobie	154 715,92 EUR
Krátkodobé záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	600,00 EUR

III. 5 b) Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa doby splatnosti

Súvahová položka	Doba splatnosti		
	Do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	182 740	0,00	0,00
Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom	7 147	0,00	0,00
Záväzky zo soc. zabezpečenia	4 779	0,00	0,00
Ostatné záväzky	1 812	0,00	0,00
Spolu	196 478	0,00	0,00

V r. 2018 spoločnosť zmenila spôsob účtovania v súlade s postupmi účtovania a prijaté platby na r. 2019 sa začali účtovať na účet Prijaté preddavky – 324. V predchádzajúcich obdobiach tieto prijaté platby boli účtované na účet Výnosy budúcich období – 384.

Táto zmena ovplyvnila výšku záväzkov z obchodného styku v súvahe v porovnaní s minulými obdobiami.

III. 6 Prehľad o sociálnom fonde

T e x t	Suma v tis. Sk
Stav sociálneho fondu k 1.1.2018	- 181,89
Tvorba z povinného prídelt z nákladov	672,53
Tvorba spolu	360,47
Čerpanie: stravovanie pracovníkov	0,00
Čerpanie: iné čerpanie	0,00
Čerpanie spolu	0,00
Stav sociálneho fondu k 31.12.2018	490,64

IV. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

IV.1 Údaje o nákladoch v EUR

Druh nákladu	V bežnom účt. období	V minulom účt. období
Nákup tovaru	0,00	0,00
Nákup služieb	1 835 599,59	1 624 830,86
Z toho ďalej fakturované	1 774 174,39	1 564 214,66
DNIM	0,00	0,00
telefóny, internet	2 183,93	2 367,55
poštovné	458,48	1 708,75
nájomné–priestory	17 688,96	17 688,96
reklama, výstavy, inzercia	22 817,04	18 754,12
školenie pracovníkov	180,00	396,00
audít. a poradenské služby	0,00	0,00
spracovanie dát	3 856,97	8 878,42
ochrana priestorov	432,00	432,00
ostatné služby	4 031,96	3 095,20
Spotreba materiálu a energie	7 519,04	9 772,56
Osobné náklady	125 228,67	110 965,49
Dane a poplatky	554,11	509,73
Odpisy	4 428,00	3 759,00
Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00
Ostatné nákl.na hosp.činnosť	4 826,34	3 249,58
Kurzové straty	3 487,79	1 557,18
Ostatné náklady na fin.činn.	7 543,13	4 441,01
Mimoriadne náklady-dlhop.	100 012,00	0,00
Daň z príjmov z bežn. činn.	15 802,45	23 469,76
Odložená daň	0,00	0,00
Spolu:	2 105 001,12	1 782 555,17

IV. 2 Údaje o tržbách a výnosoch v EUR

Druh výnosu	V bežnom období	V minulom období
Výnosy z bežnej činnosti	2 045 301,09	1 871 645,30
v tom: tržby z predaja tovaru	0,00	0,00
tržby z predaja služieb	2 037 135,39	1 869 380,44
ost. prevádzkové výnosy	8 165,70	2 264,86
Výnosové úroky	484,84	2 764,00
Kurzové zisky	173,47	3,00
Výnosy z predaja DHM	0,00	0,00
Ost. finančné výnosy	112 021,64	0,00
Výnosy spolu	2 157 981,04	1 579 380,00

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM	68 690,32 EUR
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK – ZISK	52 979,92EUR

IV. 3 Údaje o tržbách z predaja služieb podľa druhu činnosti

Druh činnosti	Bežné účt. obd.	Minulé účt. obd.
Domáci cestovný ruch	10 154,43	30 003,85
Pasívny cestovný ruch	1 709 409,44	1 428 590,29
Provízy predaj	32 810,41	19 409,83
Individuálne akcie	44 773,83	153 095,50
Tržby z predaja leteniek	144 730,91	144 762,19
Doprava – sprostredkovanie	24 576,68	14 184,10
Predaj vstupeniek – Ticketportal	2 472,58	4 091,05
Poistenie	61 107,11	55 043,63
Ostatné tržby	7 100,00	20 200,00
Tržby z predaja služieb	2 037 135,39	1 869 380,44

IV. 4 Komentár k dosiahnutému hospodárskemu výsledku

Situácia na trhu cestovných kancelárií bola aj v roku 2018 stabilná. Po veľmi úspešnom roku 2017 sa však pomer ponuky a dopytu opäť zmenil a na trhu bol znova mierny prebytok ponuky nad dopytom. Táto skutočnosť mala za následok predaj zájazdov s nižšou maržou v porovnaní s rokom 2017.

Za danej situácie vedenie spoločnosti správne zhodnotilo potrebu nárastu tržieb, aby bola ich rentabilita pre akcionárov prijateľná.

	2015	2016	2017	2018
Tržby z predaja služieb	1 821 397,00	1 575 984,00	1 869 380,44	2 037 135,39
Čistý zisk	36 563,00	-2603,60	92 746,60	52 979,92
Rentabilita tržieb	2,00 %	- 0,17 %	4,97 %	2,60 %

Tak ako v predošlých rokoch a na základe reálnych možností trhu na Slovensku, kladie spoločnosť Ferrotour dôraz na pasívny cestovný ruch, nakoľko iné možnosti sú málo rentabilné. Najpodstatnejší bol teda nárast v tržbách v kľúčovej činnosti – v pasívnom cestovnom ruchu, kde spoločnosť vyprodukovala o 280 819 EUR vyššie tržby oproti roku 2017.

Výrazný nárast tržieb – až o + 69 % v medziročnom porovnaní 2018/2017 a až o + 138 % v porovnaní 2018/2016 (vo finančnom zhodnotení však iba + 13 401 EUR, nakoľko do tržieb vstupuje iba výška provízií) sa podarilo dosiahnuť v oblasti provízneho predaja – produktov iných CK, zaktívovaním ponuky na webe a zmenou prístupu predajcov k tomuto predaju.

Ostatné činnosti zachovávajú približne rovnaký objem tržieb, k výraznejšiemu poklesu došlo pri predaji domáceho cestovného ruchu a individuálnych akcií.

V nákladovej časti k výraznejšiemu medziročnému nárastu – až o + 12,8% došlo v položke Osobné náklady vzhľadom na zvýšenie miezd a odmien pre pracovníkov. Ostatné režijné náklady ostali porovnateľné s predchádzajúcim obdobím a súviseli iba s nárastom tržieb, marketingom a mierou inflácie.

Vyprofilovanie touroperátorov na Slovensku v posledných rokoch naznačuje stále silnejúci vplyv tých, ktorí pôsobia celoslovensky, a vedia tak ponúknuť širšiu škálu produktov. Výsledkom tejto skutočnosti je vývoj predaja v našej spoločnosti, kedy je Ferrotour schopný predat' zájazdy nižšej cenovej kategórie vo svojom regióne východného Slovenska, a následne predajné možnosti doplniť agentúrnym predajom zájazdov vyššej ceny a kvality silnejších partnerských cestovných kancelárií so sídlom v Bratislave. Tento vyhovujúci stav je zatiaľ možný kvôli tomu, že spoločnosť má vytvorený silný marketingový mix – vynikajúcu polohu predajného miesta, známu a spoľahlivú značku/obchodné meno, stabilný a dobre školený personál, propagáciu najmä prostredníctvom online nástrojov.

V ostatných segmentoch cestovného ruchu – napr. DCR potenciál rastu nie je možný aj vzhľadom na opatrenia vlády a podporu cestovného ruchu na Slovensku formou dovolenkových poukazov. V oblasti predaja leteniek sa tento stáva neatraktívnym pre individuálny predaj najmä vzhľadom na zjednodušovanie online možností nákupu klientelou.

Predstavenstvo musí do budúcnosti nastaviť systém predaja tak, aby boli v hlavnej turistickej sezóne vytvorené podmienky, dostupnosť a klientská podpora v oveľa väčšej miere

ako v mimosezónnych mesiacoch. Táto nutnosť znamená zmenu v organizácii práce predajcov.

Zisk za rok 2018 vo výške 52.979,92 EUR navrhujeme vyplatiť akcionárom formou dividend.

V. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť navrhuje vyplatiť dividendy/zisk za rok 2018 a čiastku nerozdeleného zisku za minulé roky ponechať ako „nerozdelený zisk minulých období „

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Nerozdelený zisk z minulých rokov (netto)	27 396,37 EUR
Zisk bežného roka / 2018	52 979,92 EUR
Zisk na rozdelenie	80 376,29 EUR
Dividendy	52 979,92 EUR

V Košiciach, 16.5.2019

Ing. Elena Gregová, predsedníčka predstavenstva