

**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- vrátane predaja leteniek
- sprostredkovanie v oblasti umenia , kultúry a športu

**3. Priemerný počet zamestnancov**

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2021 bol 54, z toho 5 vedúcich zamestnancov.  
Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2020 bol 60 , z toho 5 vedúcich zamestnancov.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.6.2021.

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

**C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
Ing. Mikuláš Milko	166 000	100	100
<b>spolu</b>	<b>166 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**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 31.12.2021 ako riadna účtovná závierka.

**2. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) 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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

## HYDROTOUR CK a.s.

## Prehľad o pohybe neobežného majetku

k 31. 12. 2021

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhod. nehm.maj.	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
		83 726						83 276
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		83 726						83 726
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
		74 300						74 300
Prírastky								
		1 048						1 048
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		75 348						75 348
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
		9 426						9 426
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		8 378						8 378

<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
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.	<b>Spolu</b>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			262 863		17 489	4 000		284 352
Prírastky		84 636	165 215				5 287	255 138
Úbytky						4 000		4 000
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		84 636	428 078		17 489		5 287	535 490
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			178 463		15 166			193 629
Prírastky		1 272						1 272
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		1 272	220 840		15 166			237 278
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			84 400		2 323	4 000		90 723
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
		83 364	207 238		2 323		5 287	298 212

## HYDROTOUR CK a.s.

## Prehľad o pohybe majetku

31. 12. 2020

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		83 727						83 727
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		83 727						83 727
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		73 254						73 254
Prírastky		1 047						1 047
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		74 301						74 301
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		10 473						10 473
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		9 426						9 426

<i>Predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
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.	<b>Spolu</b>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			249 545		17 490			267 035
Prírastky			13 318			4 000		17 318
Úbytky								33 180
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
			262 863		17 490	4 000		284 353
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			148 089		15 167			163 256
Prírastky			30 374					30 374
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
			178 463		15 167			193 630
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
			101 456		2 323			103 779
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
			84 400		2 323	4 000		90 723

## 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. 2020 EUR	tvorba (zvýšenie) EUR	zniženie (použitie) EUR	zrušenie (rozpustenie) EUR	stav k 31. 12. 2021 EUR
pohľadávky z obchodného styku	0	0		0	0
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.12.2020 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	10 690 373		10 690 373
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 združeniu		0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	307 524	0	307 524
Iné pohľadávky	36 693	0	36 693
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11 034 590</b>	<b>0</b>	<b>11 034 590</b>

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 264 628		5 264 628
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	236 745	0	224 806
Iné pohľadávky	38 323	0	38 323
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 539 696</b>	<b>0</b>	<b>5 527 757</b>

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

	k 31.12.2020	k 31.12.2021
	EUR	EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	10 690 373	5 527 757
pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>spolu</b>	<b>10 690 373</b>	<b>5 527 757</b>

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		5 345 186
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		
<b>spolu</b>		<b>5 345 186</b>

### 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. 2020	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	135 368	66 167
Bežné bankové účty	260 234	3 021 609
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>395 602</b>	<b>3 087 776</b>

### 6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

### 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
náklady budúcich období - nájomné	2 440	3 602
ostatné náklady budúcich období	203 910	31 967
príjmy budúcich období	16 142	866
<b>spolu</b>	<b>222 492</b>	<b>36 435</b>

**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	Bežné účtovné obdobie rok 2021					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021	
b	c	d	e			
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	
Odhodné do dôchodku	0	0	0	0	0	
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>						
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	47 130	62 991	47 130		62 991	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				0	0	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>47 130</b>	<b>62 991</b>	<b>47 130</b>	<b>0</b>	<b>62 991</b>	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0	
Rezerva na udit	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	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

a	Predchádzajúce účtovné obdobie rok 2020				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 31. 12. 2020
b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>66 716</b>	<b>47 130</b>		<b>66 716</b>	<b>47 130</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	66 716	47 130		66 716	47 130
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Rezerva na emisie					
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>66 716</b>	<b>47 130</b>		<b>66 716</b>	<b>47 130</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
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
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12.2020	k 31.12.2021
	EUR	EUR
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	7 755 107	1 875 402
<b>spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>7 755 107</b>	<b>1 875 402</b>
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	20 038	8 071 289
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
<b>spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>20 038</b>	<b>8 071 289</b>

**4. Odložený daňový záväzok**

	31.12.2020	31. 12. 2021
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		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
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:

	2020 EUR	2021 EUR
PS k 1.1.	6 309	4 852
tvorba	7 721	10 437
čerpanie	-9 178	-9 877
<b>Spolu</b>	<b>4 852</b>	<b>5 412</b>

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 31.12.2020 EUR	stav 31.12.2021 EUR
bankový úver	EUR			850 000	
<b>krátkodobé úvery spolu</b>				<b>850 000</b>	<b>0</b>
bankový úver	EUR			3 353 334	3 353 334
<b>dlhodobé úvery spolu</b>				<b>3 353 334</b>	<b>3 353 334</b>
<b>spolu</b>				<b>4 203 334</b>	<b>3 353 334</b>
krátkodobé finančné výpomoci	EUR			0	0

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR
výdavky budúcich období	4 998	3 663
výnosy budúcich období	3 710	18 385
		0
<b>spolu</b>	<b>8 708</b>	<b>22 048</b>

**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	
	2020 EUR	2021 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2020 EUR	2021 EUR
Tuzemsko	0	0	4 228 520	20 219 239	4 228 520	20 219 239
Zahranie	0	0	0	0	0	0
spolu	0	0	4 228 520	20 219 239	4 228 520	20 219 239

**2. Kurzové zisky**

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2020 EUR	2021 EUR
realizované kurzové zisky	0	8 190
nerealizované kurzové zisky	0	0
<b>spolu</b>	<b>0</b>	<b>8 190</b>

**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:

	2020	2021
Tržby za vlastné výkony	3.891.254	19.169.912
Tržby za sprostredkované služby	145.949	534.625
Tržby za reklamu	18.333	9.615
Letenky	172.984	505.087
<b>SPOLU</b>	<b>4.228.520</b>	<b>20.219.239</b>

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

Prehľad o vybraných druhoch nákladov je obsahom nasledujúcej tabuľky:

	2020	2021
nájomné	213 724	206 832
náklady priamo súvisiace s konkrétnymi akciami - pobytmi	4 040 781	17 257 522
cestovné	40 662	70 727
náklady na inzerciu, reklamu	138 309	31 649
platené provízie	259 415	1 111 840
letenky, ostatné	423 650	460 688
<b>spolu</b>	<b>5 116 541</b>	<b>19 139 258</b>

**2. Kurzové straty**

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2020 EUR	2021 EUR
realizované kurzové straty	306	142
nerealizované kurzové straty	0	0
<b>spolu</b>	<b>306</b>	<b>142</b>

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

	2020			2021		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	-2 066 694		100,00 %	114 879		
z toho teoretická daň			21,00 %			21,00 %
daňovo neuznané náklady	509 458		6,91 %	1 336 217		0,00 %
výnosy nepodliehajúce dani	307 597		0,00 %	1 255 522		0,00 %
		0			0	21,00 %
Odpočet straty daň z úrokov				97 787		0
daň z príjmu				20 535		
<b>splatná daň</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	8 596		<b>21,00 %</b>
odložená daň			0,00 %		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 2021 nenastali iné udalosti okrem nižšie uvedeného, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky)

## O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2020 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2021 EUR
<b>Základné imanie</b>					
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
<b>Kapitálové fondy</b>					
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
<b>Fondy zo zisku</b>					
Zákonný rezervný fond	16 597	0	0	0	16 597
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 468 524		0	0	1 468 524
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 389			0	55 389
Neuhradená strata minulých rokov	-2 066 694			0	-2 066 694
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>		94 344		0	94 344
<b>Spolu</b>	<b>-360 184</b>	<b>94 344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-265 840</b>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2019 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2020 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	1 468 524		0	0	1 468 524
Výsledok hospodárenia minulých rokov		55 389			55 389
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-283 984	283 984			0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	339 373	-2 066 694	339 373	0	-2 066 694
<b>Spolu</b>	<b>1 706 510</b>	<b>-1 727 321</b>	<b>339 373</b>	<b>0</b>	<b>-360 184</b>

Hospodársky výsledok za rok 2020 strata vo výške -2.066.694 EUR bol preúčtovaný na účet: 429 100- Neuhradená strata minulých rokov

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.

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie.

**R. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021****Peňažné toky z prevádzky**

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	-1974103	178580
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	31422	44696
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Rezervy na opravu dlhodobého majetku	0	
Nerealizované kurzové straty	0	
Nerealizované kurzové zisky	0	
Ostatné rezervy	-16586	15861
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Strata z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		<u>0</u>
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>-1959267</u>	<u>239137</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2979350	1410830
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2813861	-5720949
Peňažné toky z prevádzky	<u><u>-2124756</u></u>	<u><u>-4070982</u></u>

2020

2021

**Peňažné toky z prevádzkovej činnosti**

Peňažné toky z prevádzky	-2124756	-4070982
Zaplatené úroky	-92591	-97373
Prijaté úroky	0	33671
Zaplatená daň z príjmov	-39946	0
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-2257293	-4134684
Príjmy z mimoriadnych položiek		
<b>Čisté toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-2257293</b>	<b>-4134684</b>

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

Nákup dlhodobého majetku	-17318	-255138
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-17318</b>	<b>-255138</b>

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z dlhodobých záväzkov	50000	7931996
Splátky dlhodobých záväzkov	-12631	-850000
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>37369</b>	<b>7081996</b>

Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov  
a peňažných ekvivalentov

-2237242 2692174

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty  
na začiatku roka

2632844 395602

**Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty  
na konci roka**

**395602 3087776**