

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: pelicantravel.com s.r.o. Sídlo účtovnej jednotky: Pribinova 17954/10, 811 09 Bratislava Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť pelicantravel.com s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. júla 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 24. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 32895/B). Pôvodný názov spoločnosti bol pelikan.sk s.r.o., dňa 5.6.2007 došlo k premenovaniu spoločnosti na pelicantravel.com s.r.o. Spoločnosť zmenila 5.11.2022 sídlo z predchádzajúceho Námestie SNP 6, 811 06 Bratislava.

Spoločnosť má zriadenú organizačnú zložku v Českej republike, ktorá sídli na nasledovnej adrese :

pelicantravel.com s.r.o. – organizační složka
Mlýnská 326/13, Trnitá,
602 00 Brno
Česká republika

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2021 bola schválená 20.12.2022

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	79,5	74,9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	114	78
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	10	7

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pokiaľ nie je uvedené inak.

(a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje do nákladov.

Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku následkom čoho došlo vzhľadom na technické a technologické vlastnosti k predĺženiu očakávanej doby životnosti dlhodobého nehmotného majetku. V súlade s týmto spoločnosť upravila odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, spoločnosť odpisuje do nákladov, s výnimkou počítačov, ktorých obstarávacia hodnota je vyššia ako 200 Eur., ktoré počnúc rokom 2022 eviduje v dlhodobom majetku.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	40	rovnomerná	2,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	rovnomerná	rôzna
Motorové vozidlá	4	rovnomerná	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3-4	rovnomerná	25-33 %

(b) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutiteľné pohľadávky.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(d) 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.

(e) 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.

(f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(h) 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.

(i) Leasing

Operatívny lízing. Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny lízing). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. 12. 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. 1. 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(j) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(k) 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.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy
III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddávky na DN M	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		3 353 206	1 274			25 000		3 379 480
Prírastky		579 234				179 630		758 864
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		3 932 440	1 274			204 630		4 138 344
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		2 089 761	1 274					2 091 035
Prírastky		184 934						184 934
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		2 274 695	1 274					2 275 969
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		1 263 445	0			25 000		1 288 445
Stav na konci ÚO		1 657 745	0			204 630		1 862 375

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	2 323 483	1 274					2 324 757
Prírastky						1 054 723		1 054 723
Úbytky								
Presuny		1 029 723				-1 029 723		0
Stav na konci ÚO		3 353 206	1 274			25 000		3 379 480
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 015 020	1 274					2 016 294
Prírastky		74 741						74 741
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		2 089 761	1 274					2 091 035
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		308 463	0			0		308 463
Stav na konci ÚO		1 263 445	0			25 000		1 288 445

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Netýka sa.

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Netýka sa.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Netýka sa.

III.1 d) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
Prírastky			60 440						60 440
Úbytky		33 358	11 946						45 304
Presuny									
Stav na konci ÚO		0	197 408						197 408
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	5 665	94 485	0	0	0	0	0	100 150
Prírastky		27 693	40 910						68 603
Úbytky		33 358	11 946						45 304
Presuny									
Stav na konci ÚO		0	123 449						123 449
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	27 693	54 430	0	0	0	0	0	82 123
Stav na konci ÚO	0	0	73 959	0	0	0	0	0	73 959

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovn								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	4 831	61 883	0	0	0	0	0	66 714
Prírastky		834	32 602						33 436
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	5 665	94 485	0	0	0	0	0	100 150
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	28 527	87 032	0	0	0	0	0	115 559
Stav na konci ÚO	0	27 693	54 430	0	0	0	0	0	82 123

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Netýka sa.

III.1 e) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť obstarala v 12/2019 automobil formou finančného prenájomu. Obstarávacia cena majetku bola vo výške 91 417 Eur. Posledná splátka bude v 11/2023, zostatková výška záväzku k 31.12.2022 je v hodnote 17 201 Eur.

III.1 f) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Netýka sa.

III. 1 g) Charakteristika Goodwilu:

Netýka sa.

III.1 h) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti Fit active s. r. o., ktorá bola založená zakladateľskou listinou 27.11.2017 v znení dodatku č.1 zo dňa 23.1.2018. Do obchodného registra bola zapísaná 9.2.2018. Podiel v spoločnosti Fit active s. r. o. je v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2022 vykázaný v hodnote 5 606 Eur. Spoločnosť zmenila 9.4.2022 názov – pôvodný názov spoločnosti bol Marvin Tickets s.r.o.

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti pelikan.hu, k.f.t. ktorá bola založená v roku 2007 Do obchodného registra bola zapísaná 9.2.2018. Podiel v spoločnosti pelikan.hu, k.f.t. je v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2022 vykázaný v hodnote 7 484 Eur.

III.1 i) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Netýka sa.

III.1 j) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	85 711	1 234		55 388	31 557
Iné pohľadávky	126 917		4 460	11 043	111 414
SPOLU	212 628	1 234	4 460	66 431	142 971

III.1 k) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	238 526	304 488
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 792 175	2 240 142
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 030 701	2 544 630
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	208 433	370 996
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	208 433	370 996

III.1 l) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Netýka sa.

III.1 m) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 515	6 218
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	843 658	4 870 307
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	17 983
Peniaze na ceste	4 439 458	0
Spolu	5 288 631	4 894 508

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Netýka sa.

III.1 n) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Nad 1 rok	159	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
krátkodobé	51 003	25 616
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy za sprostredkovanie	319 989	113 949
Podpora cestovnému ruchu		

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Netýka sa.

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 972	6 972
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota splateného základného imania	6 972	6 972

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní:

Netýka sa.

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	973 329
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	973 329
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	973 329

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 354	1 350 287	1 099 685		398 956
Mzdy za dovolenku vrátane poistneho	50 761	104 318	50 761		104 318
ubytovanie	54 640	842 851	777 957		119 534
Provízie za predaj	36 953	283 108	264 967		55 094
ostatné	6 000	120 010	6 000		120 010

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 066	174 526	178 238	0	148 354
Mzdy za dovolenku vrátane poistneho	41 066	50 761	41 066		50 761
ubytovanie	39 821	54 640	39 821		54 640
Provízie za predaj	71 121	63 125	97 293		36 953
ostatné	58	6 000	58		6 000

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	3 199 870	3 177 282
Záväzky po lehote splatnosti	438 891	1 003 948
Záväzky spolu	3 638 761	4 181 230

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		1 366 252		597 272
Závazky zo sociálneho fondu		75 143		66 839
Ostatné dlhodobé záväzky		353 946		530 433
Dlhodobé prijaté preddavky		880 761		0
Iné dlhodobé záväzky		56 402		0

Na riadku 110 súvahy spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok – dlhodobú časť návratnej finančnej výpomoci poskytnutú Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Výpomoc je splatná v šiestich polročných splátkach od 30.4.2023, časť splatná v roku 2023 v hodnote 179 086 je vykázaná na riadku 135 súvahy.

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	3 199 870	438 891	3 177 282	1 003 948
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 652 811	438 891	2 527 702	1 003 948
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združ.	728 212			
Závazky voči zamestnancom	122 035		91 730	
Závazky zo sociálneho poistenia	198 981		317 090	
Daňové záväzky a dotácie	288 417		109 823	
Závazky z derivátových operácií	13 081		93 240	
Iné záväzky	196 333		37 697	

Ďalšie informácie o záväzkoch:
III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Netýka sa.

III.1 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	293 916	260 698
odpočítateľné	293 916	260 698
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	655 068	231 539
odpočítateľné	655 068	231 539
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	43 554	1 274 410
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	208 433	370 996
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

Netýka sa.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	66 839	60 293
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 304	6 546
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 304	6 546
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	75 143	66 839

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Netýka sa.

III.2 h) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť k 31.12.2022 vykazuje bankový úver v hodnote 735 301 Eur a kontokorentný účet v hodnote 2 842 821 Eur.

III.2 i) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Netýka sa.

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť obstarala v 12/2019 automobil formou finančného prenájmu. Obstarávacia cena majetku bola vo výške 91 417 Eur. Posledná splátka bude v 11/2023, výška záväzku k 31.12.2022 je v hodnote 17 201 Eur.

III.4 Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 150 192		x	861 967		x
Teoretická daň	x	451 540	21	x	181 014	21
Daňovo neuznané náklady	1 787 942	375 468	21	1 279 775	268 753	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 476 421	-310 048	21	-1 235 309	-259 415	21
Vplyv nevykáz, odlož. daň. pohľ.			21			21
Umorenie daňovej straty	-1 230 856	-258 480	21	-453 216	-95 175	21
Spolu	1 230 856	258 480	21	453 216	95 175	21
Splatná daň z príjmov		258 480	21		95 175	21
Daň z úrokov		38 201				
Odložená daň z príjmov		162 563	21		-206 537	21
Celková daň z príjmov		450 536	21		-111 362	21

III.5 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Netýka sa.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát
IV.1 a) Informácie o čistom obrate a informácie v zmysle §12 Zákona 170/2018

Oblasť odbytu	tovar		služby		spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie
Predaj zájazdov			1 381 086	558 027	1 381 086	558 027
Predaj SSCR*			0	0	0	0
Služby cest. ruchu			74 418 666	22 405 806	74 418 666	22 405 806
Ostatné			3 007 260	3 544 447	3 007 260	3 544 447
Spolu	0	0	78 807 012	26 508 280	78 807 012	26 508 280

*spojené služby cestovného ruchu

Spoločnosť k 31.12.2022 eviduje záväzky z prijatých záloh za zájazdy 16 283eur.

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:
IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Netýka sa.

IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy:		
Kurzové zisky, z toho:	518 350	519 344
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	67 101	282 723
Výnosové úroky	246 517	5 568
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		
Štátna pomoc	0	458 857

IV.1 d), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	73 372 665	24 241 860
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	6 700	5 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	6 700	4 600
Uisťovacie služby	0	800
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	73 365 965	24 236 460
služby cestovného ruchu	69 625 096	22 458 006
ostatné	3 740 869	1 778 454
Osobné náklady, z toho:	2 466 034	1 774 485
Mzdy	1 806 081	1 287 306
Sociálne poistenie	415 787	310 844
Zdravotné poistenie	178 195	123 711
Sociálne zabezpečenie	65 971	50 100
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
odpisy	221 147	108 177
opravné položky k pohľadávkam	-22 102	-84 730
Zostatková cena predaného majetku	32 390	
ostatné náklady na hospodársku činnosť	72 953	52 911
Finančné náklady:		
Kurzové straty, z toho:	857 188	379 354
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	298 356	117 974
Nákladové úroky	37 483	18 891
Ostatné náklady na finančnú činnosť	345 629	126 731

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Netýka sa.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Netýka sa

V.2 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Netýka sa

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

V období od dátumu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dátumu zostavenia účtovnej zvierky nenastali skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na prezentované výsledky.

Čl. VII Ostatné informácie
VII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Netýka sa.

Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	6 972				6 972
Zákonné rezervné fondy	697				697
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	-93 240			80 272	-12 968
Nerozdelený zisk minulých r.	2 789 378		1 747 235	282 935	1 325 078
Neuhradená strata minulých r.	-690 394			690 394	0
VH bežného účtovného obdobia	973 329	1 690 947		-973 329	1 690 947
Spolu	2 986 742	1 690 947	1 747 235	80 272	3 010 726

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	6 972				6 972
Zákonné rezervné fondy	697				697
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	0	-93 240			-93 240
Nerozdelený zisk minulých r.	3 309 525		160 504	-359 643	2 789 378
Neuhradená strata minulých r.	-690 394				-690 394
VH bežného účtovného obdobia	-359 643	973 329		359 643	973 329
Spolu	2 267 157	880 089	160 504	0	2 986 742

Čl. IX Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 150 191	861 967
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-390 930	1 097 623
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	221 147	108 177
A. 1. 2.	Zmena stavu podielových CP a podielov v prepojených účtovných jednotkách (+)	-7 483	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-22 102	-89 956
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-401 048	1 073 007
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37 483	18 891
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-246 517	-5 568
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	27 590	-6 928
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 5.)	-1 541 362	-1 074 102
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 228 313	1 414 829
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 509 118	-2 526 285
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	250 602	37 354
A. 2. 5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	945 467	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2)	217 899	885 488
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	210 807	5 568
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-34 884	-18 891
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-118 969	30 834

A. 8.	Ostatné pohyby na iných miestach nevykázané	-15 984	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	258 869	902 999
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-758 864	-1 054 723
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-60 440	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 800	6 928
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-1 340 000	
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	65 000	
	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)	-2 089 504	-1 047 795
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-2 089 504	-1 047 795
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)	-1 747 235	-160 505
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)	-1 747 235	-160 505
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	3 971 994	1 006 925

C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	2 842 821	1 006 925
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-271 624	
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1 400 797	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)	18 393 324	
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)	-18 631 146	
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		530 433
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	237 822	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	2 224 759	1 376 853
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	394 124	1 232 057
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 894 508	3 662 451
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 519 887	4 729 747
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-231 255	164 761
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 288 632	4 894 508
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		