

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 III, 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 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 2022 bola schválená 31.7.2023

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

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	93,8	79,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	139	114
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	10	10

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 500 Eur, ktoré 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) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa majetok oceňuje metódou vlastného imania.

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) 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.

(f) 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.

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) 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 doplňujú 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		3 932 440	1 274			204 630		4 138 344
Prírastky		1 638 000						1 638 000
Úbytky								0
Presuny		204 630				-204 630		0
Stav na konci ÚO		5 775 070	1 274					5 776 344
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		2 274 695	1 274					2 275 969
Prírastky		343 827						343 827
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO		2 618 522	1 274					2 619 796
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		1 657 745	0			204 630		1 862 375
Stav na konci ÚO		3 156 548	0			0		3 156 548

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		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 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	197 408						197 408
Prírastky			17 138						17 138
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO			214 546						214 546
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	123 449	0	0	0	0	0	123 449
Prírastky			37 710						37 710
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO			161 159						161 159
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	73 959	0	0	0	0	0	73 959
Stav na konci ÚO	0	0	53 387	0	0	0	0	0	53 387

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 účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci	Pestova- teľské 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 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

Netýka sa.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Fit active s. r. o.,	100%	100%	2 755	-3 428	2 755
pelikan.hu, Kft	100%	100%	7 667	-16	7 667
DUBTOUR GROUP s. r. o.	80%	80%	-67 188	-98 188	0
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Spoločnosť Fit active s. r. o., 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.

Spoločnosť pelikan.hu, Kft., ktorá bola založená v roku 2007 Do obchodného registra bola zapísaná 9.2.2018.

Spoločnosť DUBTOUR GROUP s. r. o., ktorá bola založená 14.6.2023 Do obchodného registra bola zapísaná 14.6.2023.

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 konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	142 971	199	21 794		121 376
Iné pohľadávky					
SPOLU	142 971	199	21 794		121 376

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	343 980	238 526
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 028 078	2 792 175
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 372 058	3 030 701
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	183 366	208 433
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	183 366	208 433

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	6 463	5 515
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	766 038	843 658
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste	3 416 177	4 439 458
Spolu	4 188 678	5 288 631

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	326	159
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
krátkodobé	129 582	51 003
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy za sprostredkovanie	193 939	319 989
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	1 690 947
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	690 947
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 000 000
Iné	
Spolu	1 690 947

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	398 956	2 001 482	1 976 880		423 558
Mzdy za dovolenku vrátane poisťného	104 318	126 100	104 318		126 100
ubytovanie	119 534	1 460 709	1 476 123		104 120
Provízie za predaj	55 094	254 860	276 429		33 525
ostatné	120 010	159 813	120 010		159 813

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:	148 354	1 350 287	1 099 685		398 956
Mzdy za dovolenku vrátane poisťného	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

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	2 208 065	3 199 870
Záväzky po lehote splatnosti	312 494	438 891
Záväzky spolu	2 520 559	3 638 761

III.2 d) Informácie o dlhodobých záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		1 076 355		1 366 252
Záväzky zo sociálneho fondu		65 880		75 143
Ostatné dlhodobé záväzky		356 207		353 946
Dlhodobé prijaté preddavky		654 268		880 761
Iné dlhodobé záväzky		0		56 402

Na riadku 110 súvahy spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok –návratnú finančnú výpomoc poskytnutú Ministerstvom financií Slovenskej republiky.

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	2 208 065	312 494	3 199 870	438 891
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	44 894			
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 529 251	312 494	1 652 811	438 891
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združ.	0		728 212	
Závazky voči zamestnancom	147 486		122 035	
Závazky zo sociálneho poistenia	144 725		198 981	
Daňové záväzky a dotácie	215 609		288 417	
Závazky z derivátových operácií	0		13 081	
Iné záväzky	126 100		196 333	

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:	389 253	293 916
odpočítateľné	389 253	293 916
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	483 918	655 068
odpočítateľné	483 918	655 068
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	43 554
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	183 366	208 433
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	75 143	66 839
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 270	8 304
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 270	8 304
Čerpanie sociálneho fondu	19 533	
Konečný stav sociálneho fondu	65 880	75 143

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 31.12.2023 vykazuje bankový úver v hodnote 384 060 Eur a kontokorentný účet v hodnote 4 456 906 Eur.

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	37 475	0
flexileténka	37 475	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	54 923	24 300
Provízia z predaja leteniek	54 923	0
Smarbus projekt	0	24 300
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 855	0
Provízia z predaja leteniek	18 000	0
Smarbus projekt	5 855	

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Netýka sa.

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:	2 251 617		x	2 150 192		x
Teoretická daň		472 839	21	x	451 540	21
Daňovo neuznané náklady	2 142 715	449 969	21	1 787 942	375 468	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 775 476	-582 850	21	-1 476 421	-310 048	21
Vplyv nevykáz, odlož. daň. pohľ.			21			21
Umorenie daňovej straty	-43 553	-9 146	21	-1 230 856	-258 480	21
Úroky zdanené zrážkou	-612 595	-116 393	19			
Spolu	2 187 907	447 207	21	1 230 856	258 480	21
Splatná daň z príjmov		330 813	21		258 480	21
Daň z úrokov		116 394			38 201	
Odložená daň z príjmov		25 066	21		162 563	21
Celková daň z príjmov		472 273	21		450 536	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 zázjazdov			2 900 393	1 381 086	2 900 393	1 381 086
Predaj SSCR*				0		0
Služby cest. ruchu			91 420 931	74 418 666	91 420 931	74 418 666
Ostatné			2 787 821	3 007 260	2 787 821	3 007 260
Spolu	0	0	97 109 145	78 807 012	97 109 145	78 807 012

*spojené služby cestovného ruchu

Spoločnosť k 31.12.2023 eviduje záväzky z prijatých záloh za zázjazdy 25 453 Eur.

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:	844 653	518 350
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 634	67 101
Výnosové úroky	672 712	246 517
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		
Štátna pomoc	0	0

IV.1 d), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	91 999 202	73 372 665
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	6 550	6 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	5 500	6 700
Uisťovacie služby	1 050	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	91 992 652	73 365 965
služby cestovného ruchu	86 823 272	69 625 096
ostatné	5 169 380	3 740 869
Osobné náklady, z toho:	3 020 802	2 466 034
Mzdy	2 199 646	1 806 081
Sociálne poistenie	541 610	415 787
Zdravotné poistenie	188 441	178 195
Sociálne zabezpečenie	91 105	65 971
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
odpisy	381 538	221 147
opravné položky k pohľadávkam	-18 013	-22 102
Zostatková cena predaného majetku	0	32 390
ostatné náklady na hospodársku činnosť	89 935	72 953
Finančné náklady:		
Kurzové straty, z toho:	594 632	857 188
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	132 052	298 356
Nákladové úroky	144 030	37 483
Ostatné náklady na finančnú činnosť	405 702	345 629

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 závierka

V období od dátumu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dátumu zostavenia účtovnej závierky 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 začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 972				6 972
Zákonné rezervné fondy	697				697
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	-12 968			-19 586	-32 554
Nerozdelený zisk minulých r.	1 325 078			690 947	2 016 025
Neuhradená strata minulých r.	0				0
VH bežného účtovného obdobia	1 690 947	1 779 344	1 000 000	-690 947	1 779 344
Spolu	3 010 726	1 779 344	1 000 000	-19 586	3 770 484

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
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

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 (+/-)	2 251 617	2 150 191
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-25 900	-390 930
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	381 538	221 147
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 (+/-)	-18 013	-22 102
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	139 257	-401 048
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	144 030	37 483
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-672 712	-246 517
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		27 590
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.)	-1 165 708	-1 541 362
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-12 919	-1 228 313
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-959 239	-1 509 118
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	24 602	250 602
A. 2. 5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	-218 152	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)	1 060 009	217 899
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	672 712	210 807
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-140 079	-34 884
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 (-)	-1 000 000	

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 (-/+)	-370 688	-118 969
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.)	221 953	258 869
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 638 374	-758 864
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-17 138	-60 440
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		4 800
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 (-)	-30 00	
B. 6.	Príjmy z predaja 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 (+)	1 000	
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-653 233	-1 340 000
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	74 085	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.)	-2 263 660	-2 089 504
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.)	-2 263 600	-2 089 504
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)	0	-1 747 235
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
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.)	1 082 367	3 971 994
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 (+)	1 614 385	2 842 821
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 (-)	-352 932	-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 (-)	-179 086	
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 (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-140 615	237 822
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	941 752	2 224 759
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1 099 954	394 124
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 288 632	4 894 508
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 (+/-)	4 273 096	5 519 887
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 (+/-)	-84 418	-231 255
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 188 678	5 288 632
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		