

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 4 5 7 9 3 3

DIČ 2 8 2 0 0 0 5 1 9 9

#### A. Informácie o účtovnej jednotke

##### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno:	<b>AG Z-TRAVEL, cestovná agentúra, s.r.o.</b>
Sídlo:	Hlavná 5/3 927 01 Šaľa
Dátum založenia:	28.11.2011
Dátum vzniku:	23.12.2011

Účtovná jednotka je zapísaná v OR OS Trnava, oddiel: Sro, vložka č. 28608/T

##### 2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri:

- prevádzkovanie cestovnej agentúry

##### 3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,16	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov		

##### 4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacom spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacom spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

##### 5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru je zostavená ako riadna účtovná závierka, podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014.

##### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti AG Z-TRAVEL, cestovná agentúra, s.r.o. k 31. decembru 2013 bola schválená spoločníkom dňa 30.06.2014.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 v súlade s § 19 Zákona o účtovníctve nebola overená audítorom.

#### C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

#### D. Ďalšie informácie, ktoré sa uvádzajú v Poznámkach

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,

- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

a/ rozpracované v časti E.

e/ rozpracované v časti I.

i/ rozpracované v časti M. a N.

b/ rozpracované v časti F.

f/ rozpracované v časti J.

j/ rozpracované v časti O.

c/ rozpracované v časti G.

g/ rozpracované v časti K.

k/ rozpracované v časti P.

d/ rozpracované v časti H.

h/ rozpracované v časti L.

l/ rozpracované v časti R.

### ***E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.***

#### **1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovní závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MF SR Č.23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

#### **2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov, zásada bilančnej kontinuity. V priebehu účtovného roka 2014 účtovná jednotka nadväzovala na účtovné zásady a metódy, používané v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

#### **3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

##### **a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

##### **b) Zásoby**

Účtovná jednotka nevytvára skladové zásoby, materiál nakupuje len v rozsahu kancelárskych potrieb a režijného materiálu, ocenené v obstarávacích cenách

##### **c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Účtovná jednotka neeviduje nevyžiadateľné 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 vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

##### **f) Rezervy**

Rezervy tvorené účtovnou jednotkou sa oceňujú menovitou hodnotou.

##### **g) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

##### **h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**i) Daň z príjmu**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z dane vyberanej zrážkou, z úrokov.

Splatná daň z príjmov sa počíta za rok 2014 vo výške 22% daňového základu, ktorý bol vypočítaný transformáciou účtovného hospodárskeho výsledku na daňový.

**j) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony sú ocenené menovitou hodnotou, neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie dlhodobého majetku.

**5. Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období**

V účtovnej jednotke neboli účtované opravy minulých účtovných období.

**F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

**1. Pohľadávky**

a) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k pohľadávkam, nakoľko nie je predpoklad, že dlžník pohľadávku neuhradí.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti Do jedného roka	6601	569
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6601</b>	<b>569</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti Dlhšou ako 5 rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

**3. Finančné účty**

a) Peniaze a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2231	172
Bežné bankové účty	6051	2562
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>8282</b>	<b>2734</b>

## 4. Časové rozlíšenie aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho		420
Poplatok za licenciu	0	420
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
		0
<b>Časové rozlíšenie aktív spolu</b>	<b>0</b>	<b>420</b>

## G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

## 1. Vlastné imanie

## a) Základné imanie

Základné imanie účtovnej jednotky sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška činí eur 5000,00. Základné imanie je splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je aj zapísané v obchodnom registri.

## b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v časti P.

## c) Rozdelenie hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	3724
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3724
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>3724</b>

## 2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	500	300	300	200	300
Na vyúčtovanie el.energie	200	0	0	200	0
Na daňové priznanie	300	300	300	0	300

## 3. Závazky

- a) Veková štruktúra záväzkov  
Všetky záväzky účtovnej jednotky sú v lehote splatnosti.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
<b>Dlhodobé záväzky :</b>			
Záväzky z obchodného styku			
Ostatné dlhodobé záväzky	74		74
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>74</b>		<b>74</b>
<b>Krátkodobé záväzky :</b>			
Záväzky z obchodného styku	9664		9664
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči spoločníkom			
Záväzky voči zamestnancom	85		85
Záväzky zo soc. Poistenia	34		34
Daňové záväzky	599		599
Iné záväzky			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>10382</b>		<b>10382</b>

- b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 4 5 7 9 3 3

DIČ 2 8 2 0 0 0 5 1 9 9

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10382	2098
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>10382</b>	<b>2098</b>
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74	68
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>74</b>	<b>68</b>

#### 4. Sociálny fond

a) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	68	23
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6	45
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>6</b>	<b>45</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>74</b>	<b>68</b>

### H. Informácie o výnosoch

#### 1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	43309	22963
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20	
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>43329</b>	<b>22963</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>43309</b>	<b>22963</b>

**I. Informácie o nákladoch****I. Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, toho:</b>	35738	14414
Náklady na komunikáciu (telefon, internet)	2161	891
Náklady na prenájom	6240	6240
Náklady na zájazd	24682	4563
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	10	60
Pokuta		60
Odpis pohľadávky	10	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	155	132
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	139	125
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

**J. Informácie o daniach z príjmov**

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej dani.

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:	3669	x	x	-3724	x	x
teoretická daň 22%	x	807	22	x		23
Daňovo neuznané náklady	23			66		
Výnosy nepodliehajúce dani	1					
Umorenie daňovej straty	968					
Spolu	2723					
Splatná daň z príjmov	x	599	22			
Daň vybraná zážkou						
Odložená daň z príjmov	x			-3658		
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>599</b>	<b>22</b>	<b>x</b>		<b>23</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 4 5 7 9 3 3

DIČ 2 8 2 0 0 0 5 1 9 9

***K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch***

Účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch.

***L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach***

Účtovná jednotka neviduje iné aktíva a pasíva, hodnota ktorých sa nevykazuje v súvahe.

***M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky***

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy.  
Taktiež neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

***N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb***

V účtovnej jednotke boli realizované obchody s firmou:  
Gabriela Ana Alföldiová v celkovej hodnote Eur 312,- za sprievodcovské služby.

***O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky***

V účtovnej jednotke nenastali po 31. decembri 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky žiadne skutočnosti, ktoré by mohli ovplyvniť výsledok hospodárenia alebo riadny chod činnosti spoločnosti.

*P. Prehľad zmien vlastného imania***1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5000				5000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50				50
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	269			3724	3993
Výsl.hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-3724	3070		-3724	3070
Vyplatené podiely					
Os.položky vl.imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				50	50
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	490			221	269
Výsl. hospodárenia za bežné účtovné obdobie	271		-3724	271	-3724
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

### R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov účtovná jednotka nezostavuje.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 4 5 7 9 3 3

DIČ 2 8 2 0 0 0 5 1 9 9