

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:	AG Z-TRAVEL, cestovná agentúra, s.r.o.
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	1,16
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 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti AG Z-TRAVEL, cestovná agentúra, s.r.o. k 31. decembru 2014 bola schválená spoločníkom dňa 13. júla 2015

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 v súlade s § 19 Zákona o účtovníctve nebola overená audítorom.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná 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 v najbližšej budúcnosti.

2.Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom 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 2015 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 nevyhnutiteľné 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 2015 vo výške 22% daňového základu, ktorý bol vypočítaný transformáciou účtovného hospodárskeho výsledku na daňový, daňová povinnosť vychádza vo výške licenčnej dane.

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.

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	6503	6601
Krátkodobé pohľadávky spolu	6503	6601
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti Dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

3. Finančné účty

a) Peniaze a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	615	2231
Bežné bankové účty	6018	6051
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6633	8282

4. Časové rozlíšenie aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	554	0
Nájomné platené vopred	520	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
		0
Časové rozlíšenie aktív spolu	554	0

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
Účtovný zisk	3070
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	155
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	2915
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Spolu	3070

2. Rezervy

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:	300	450	300	0	450
Na vyúčtovanie el.energie	0	150	0	0	150
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
Dlhodobé záväzky :			
Závazky z obchodného styku			
Ostatné dlhodobé záväzky	74		74
Dlhodobé záväzky spolu	74		74
Krátkodobé záväzky :			
Závazky z obchodného styku	6458		9664
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči spoločníkom			
Závazky voči zamestnancom	235		85
Závazky zo soc. Poistenia	93		34
Daňové záväzky	535		599
Iné záväzky			
Krátkodobé záväzky spolu	7321		10382

b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	7321	10382
Krátkodobé záväzky spolu	7321	10382
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74	74
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	74	74

4.Sociálny fond

a) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	74	68
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	6
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	6
Čerpanie sociálneho fondu	0	
Konečný zostatok sociálneho fondu	74	74

H. Informácie o výnosoch

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	26965	43309
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		20
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	26965	43329
Čistý obrat celkom	26965	43309

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, toho:	19559	35738
Náklady na komunikáciu (telefon, internet)	828	2161
Náklady na prenájom	6240	6240
Náklady na zájazdy	8565	24682
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		10
Pokuta		
Odpis pohľadávky		10
Finančné náklady, z toho:	136	155
<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	133	139

J. Informácie o daniach z príjmov

Účtovná jednotka neúčtuje 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:	2198	x	x	3669	x	x
teoretická daň 22%	x	483	22	x	807	22
Daňovo neuznané náklady	605			23		
Výnosy nepodliehajúce dani	1			1		
Umorenie daňovej straty	968			968		
Spolu	1834			2723		
Splatná daň z príjmov	x	403	22	x	599	22
Daň vybraná zrážkou						
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	480	22	x	599	22

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 e 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 neboli realizované obchody so spriaznenými osobami.

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 2015 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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50	155			205
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	3993			2915	1078
Výsl.hospodárenia za bežné účtovné obdobie	3070	1718		-3070	1718
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
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					

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