

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	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 2016.

##### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti AG Z-TRAVEL, cestovná agentúra, s.r.o. k 31. decembru 2015 bola schválená spoločníkom dňa 29.6.2016

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 nebola overená audítorom, v súlade s § 19 Zákona o účtovníctve.

#### 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 continuity. 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 nevyhnutelné 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 2016 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	4329	6503
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4329</b>	<b>6503</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>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Finančné účty**

## a) Peniaze a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	730	615
Bežné bankové účty	4145	6018
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>4875</b>	<b>6633</b>

**4. Časové rozlíšenie aktív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	47	554
Za licenciu platené vopred na r. 2017	47	520
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
<b>Časové rozlíšenie aktív spolu</b>	<b>47</b>	<b>554</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>Účtovný zisk</b>	1718
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	86
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	1078
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	554
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
<b>Spolu</b>	1718

**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>	450	0	450	0	0
Na vyúčtovanie el.energie	150	0	150	0	0
Na daňové priznanie	300	0	300	0	0

**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>			
Závazky z obchodného styku			
Ostatné dlhodobé záväzky	74		74
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>74</b>		<b>74</b>
<b>Krátkodobé záväzky :</b>			
Závazky z obchodného styku	2115		2115
Nevyfakturované dodávky	582		582
Závazky voči spoločníkom			
Závazky voči zamestnancom	139		139
Závazky zo soc. Poistenia	45		45
Daňové záväzky	480		480
Iné záväzky			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3361</b>		<b>3361</b>

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	3361	7321
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3361</b>	<b>7321</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74	74
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>74</b>	<b>74</b>

**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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	74	74
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	0	0
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	0	0
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>74</b>	<b>74</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	21451	26965
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>21451</b>	<b>26965</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>21451</b>	<b>26965</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

**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>	16538	19559
Náklady na komunikáciu (telefon, internet)	542	828
Náklady na prenájom	6240	6240
Náklady na zájazdy	6263	8565
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	139	136
<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	134	133

**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:	451	x	x	2198	x	x
teoretická daň 22%	x	99	22	x	483	22
Daňovo neuznané náklady	402			605		
Výnosy nepodliehajúce dani				1		
Umorenie daňovej straty	553			968		
Iné	-300					
Spolu	0			1834		
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	403	22
Daň vybraná zrážkou						
Odložená daň z príjmov	x			x		
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>480</b>	<b>22</b>	<b>x</b>	<b>480</b>	<b>22</b>

**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 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 2016 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	205	86			291
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			554	554
Neuhradená strata minulých rokov	1078			1078	1078
Výsl.hospodárenia za bežné účtovné obdobie	1718		-29	-1718	-29
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	155			205
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
erozdelený 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 – Vl.imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

### R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov účtovná jednotka nezostavuje.