

**Poznámky
účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2019**

x - celých eurách

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	8
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	8
---	---	---	---

*)

X	– zostavená
	– schválená

Zostavené dňa: 25.06.2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 26.06.2020			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť LETECKÁ AGENTÚRA KOLUMBUS spol s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 05. októbra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 11.11.1993. Spoločnosť je zapísaná obchodnom registri Okresného súdu Košice I., Oddiel Sro vložka č. 3756/V.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu výroby a služieb
- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- kuriérske služby
- reklamné a marketingové služby
- prenájom hnuťelných vecí
- informačná činnosť-mestské, turistické, informačné centrá

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2019 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 2019 do 31.decembra 2019

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie a právny dôvod

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 4. októbra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia PhDr. Peter Urbančík : od 11.11.1993
 Ing. Ivan Propper : od 11.11.1993

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.decembru 2019 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
a	b	c
AQUA RELAX, s.r.o.	59 749	90
Lentimex spol.s.r.o.	6 639	10
Spolu	66 388	10

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Letecká agentúra KOLUMBUS spol. s.r.o. nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺnila kritériá podľa § 22 ods. 10 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok obstaraný.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa účtujú v menovitej hodnote, okrem pohľadávok pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania, ktoré sú oceňované v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade sporných a nedobytných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) 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.

(h) 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.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) Cudzia 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31.decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Nehmotný majetok tvorí softvér ktorý je nevyhnutnou súčasťou pre evidenciu letov a zájazdov leteckej agentúry.

Spoločnosť k 31.12.2019 má v majetku 2 motorové vozidlá:

Audi A3 Sportback Basic a Peugeot 5008.

V roku 2019 neobstarala spoločnosť žiaden majetok.

Osobné motorové vozidlá sú zaradené v prvej odpisovej skupine s rovnomerným odpisom.

Zostatková hodnota hmotného majetku po odpisoch je 18 763 EUR

Súčasťou dlhodobého majetku je Sever s hodnotou 3 036 EUR

Spoločnosť má uzavreté zákonné, havarijné a garančné poistenie na všetky motorové vozidlá v poisťovni Kooperatíva, Wüstenrot, Colonade, Komunálna a poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu v poisťovni Union.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31.decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška dlhodobého finančného majetku k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok		Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a		f
Cestovná Kancelária Kolumbus spol.s.r.o.	217 000	217 000
Podielové cenné papiere	6 640	6 640
Dlhodobý finančný majetok spolu	223 640	223 640

Cestovná kancelária Kolumbus spol.s.r.o. vytvorila vklad do ostatných kapitálových fondov v sume 217 000 EUR

Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o. prebrala podiely Cestovnej kancelárie Kolumbus spol.s.r.o., ktoré k 31.12.2019 zodpovedajú podielu na ZI spoločnosti vo výške 100%.

Letecká agentúra Kolumbus spol.s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Letecká agentúra Kolumbus spol.s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 109	0	0	0	0	0	3 109
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

<i>Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o.</i> <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> <i>31.12.2019</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0		31 108		34 144
Prírastky	0	0		0	0	0			0
Úbytky	0	0		0	0		0		0
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	31 108	0	34 144
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	7 603	0	7 603
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 778	0	7 778
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	15 381	0	15 381
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	23 505	0	26 541
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	15 727	0	18 763

<i>Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o.</i> <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> <i>31.12.2018</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	0	2 500	5 536
Prírastky	0	0		0	0	0	31 108	1 000	32 108
Úbytky	0	0		0	0		0	3 500	3 500
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	31 108	0	34 144
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3 036	0	3 036
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 567	0	4 567
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	7 603	0	7 603
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	-3 036	2 500	2 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 036	0	0	0	23 505	0	26 541

Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2019

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0	3 984	217 000	0	0	0	220 984
Prírastky			0	2 656	0	0	0	0	2 656
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 640	0	217 000	0	0	0	223 640
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 984	0	217 000	0	0	0	220 984
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 640	0	217 000	0	0	0	223 640

<i>Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o.</i> <i>Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku</i> <i>31.12.2018</i>									
Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	3 984		217 000		0	0	220 984
Prírastky	0	0	2 656	0	0		0	0	2 656
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 640	0	217 000	0	0	0	223 640
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 984	0	217 000	0	0	0	220 984
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 640	0	217 000	0	0	0	223 640

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách

4. Pohľadávky

Bežné účtovné obdobie 2019					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	24 442	15 000		0	39 442
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky			0	0	0
Pohľadávky spolu	24 442	15 000	0	0	39 442

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	69 366	446 172	515 538
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci pod.časti	69 380	0	69 380
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	41 349	0	41 349
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 513	0	9 513
Iné pohľadávky	35 037		35 037
Krátkodobé pohľadávky spolu	224 645	446 172	670 817

Ostatné pohľadávky v rámci pod.časti tvorí poskytnutá pôžička vo výške 53 000 EUR, , ktorá je úročná 3% úrokom - 16 380 EUR k 31.12.2019

Pohľadávky voči spoločníkom: je poskytnutá pôžička v sume 40 281 EUR, ktorá je úročená 3% úrokom -1081 EUR k 31.12.2019

V roku 2019 bola splatená časť istiny aj úrokov

Iné pohľadávky tvoria poskytnuté pôžičky vo výške 27 596 EUR úročené 3% úrokom - 422 EUR k 31.12.2019

Zvyšná časť iných pohľadávok tvorí nevrátená časť zábezpeky na súťaž v sume 7 000 EUR, ktorá k dňu podania UZ bola vrátená.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	44 522	24 121
Bežné bankové účty	2 180	1 183
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste		
Spolu	46 702	25 304

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 716	8 620
Poistenie	478	551
Zájazdy	13138	7602
Ostatné	1 100	467
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Incentíva a sprostredkovanie	24 343	
Spolu	14 716	8 620

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.12.2018				k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 863	2 595	6 863	0	2 595
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 863	2 595	4 863	0	2 595
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 000		2 000	0	0
Rezervy krátkodobé spolu	6 863	2 595	6 863	0	2 595

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Závazky z obchodného styku po lehote splatnosti	95 857	86 402
Ostatné záväzky	13 580	18 480
Závazky z obchodného styku v lehote splatnosti	110 860	191 317
Krátkodobé záväzky spolu	220 297	296 199
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 712	2 020
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	1 712	2 020

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky z finančného prenájmu.

4. Bankové úvery

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Krátkodobý bankový úver -UniCreditBank-do 1 roka		
Ostatné krátkodobé úvery	376 318	394 459
Krátkodobé bankové úvery spolu	376 318	394 459
Dlhodobý bankový úver -UniCreditBank-nad 1 rok		
	0	0
Dlhodobé bankové úvery spolu	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 021	1 880
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	425	507
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>425</i>	<i>507</i>
Čerpanie sociálneho fondu	733	366
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 713	2 021

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	42 262	42 155
Letenky		13 173
Zájazdy	42262	28982
Ostatné		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	42 262	42 155

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby z predaja služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Letenky IATA		Letenky NON IATA		Zájazdy		Ostatné		Spolu	
odbytu	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Spolu	4 461 184	5 278 274	150 805	142 224	602 616	529 113	52 274	72 871	5 266 879	6 040 393

2. Výnosy z finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Finančné výnosy, z toho:	3 846	3 913
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3 843	3 737
Výnosové úroky	3 843	3 737
Kurzové zisky	3	176
Ostatné		

3. Čistý obrat

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	5 266 879	6 040 393
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	5 266 879	6 040 393

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 063 795	5 844 995
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		2 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		2 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	5 063 795	5 842 995
Nákup leteniek IATA	4 192 749	4 970 100
Nákup leteniek NON IATA	149 212	140 987
Nákup zájazdov	544 500	541 076
Prepravné služby	527	2 815
Oprava a udržiavanie	5 731	604
Právne a ekonomické poradenstvo	18 492	18 739
IT, internet, telef. poplatky	14 269	13 467
Nájomné	16 248	10 780
Cestovné	1 442	435
Reklama	86 471	90 295
Iné	34 154	53 697
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 170	73 319
Havarijne a zákonné poistenie	1 502	1 365
Poistenie majetku	300	402
Poistenie IATA	8 911	9 644
Manká a škody	50	516
ODPIS pohľadávky	12 069	61 024
Ostatné náklady	338	368
Finančné náklady, z toho:	23 269	19 331
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 117	338
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 117	338
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	20 152	18 993
Nákladové úroky	13 271	11 839
Bankové poplatky	6 881	7 154
Mimoriadne náklady	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2019			2018		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	27 244		100,00 %	27 457		100,00 %
teoretická daň		5 721	21,00 %		5 766	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	14 194	2 981	10,94 %	22 906	4 810	17,52 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 631	-1 393	-5,11 %	-3 470	-729	-2,66 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	34 807	7 309	26,83 %	46 893	9 847	35,86 %
Splatná daň z príjmov		7 309	26,83 %		9 847	35,86 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %		-39	
Celková daň z príjmov		7 309	26,83 %		9 847	35,86 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má k 31.decembra 2019 v nájme majetok od tretích osôb:

Promenáda, a.s.,
- Kancelárske priestory 94 m2.

RÍNOK, s.r.o.
- Kancelárske priestory

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť k 31.decembru 2019 neprenajíma žiaden majetok

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť tieto údaje nezverejňuje.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO ZÁVISLÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so závislými osobami.

Pri predaji leteniek závislým osobám bol účtovaný bežný poplatok, ktorý účtuje Letecká agentúra KOLUMBUS spol.s.r.o. odberateľom .

Percentuálny rozdiel marže oproti bežným zákazníkom bol vyčíslený a zdanený v sume 2544 EUR

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

K dňu podania účtovnej závierky prešla spoločnosť krízou vytvorenou so súčasnej situácii vo svete ovplyvnenej pandémiou covid 19, ktorá začala v marci 2020 a trvá do dňa podania účtovnej závierky.

Spoločnosť musela prepustiť zamestnancov a zamestnáva len jednu osobu, ktorá sa stará o chod spoločnosti.

Zmeny ktoré nastali nemajú vplyv na vecné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva pre rok 2019

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 386	0	0	0	-3 386
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	190 437	17 609			208 046
Neuhradená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 609	19 934	17 609		19 934
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	277 687	37 543	17 609	0	297 621

Účtovný zisk za minulé obdobie bol vysporiadaný takto:

	2018
Účtovný zisk	17 609
Vysporiadanie účtovnej zisku	2018
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17 609
Iné	0
Spolu	17 609

O vysporiadaní zisku za účtovné obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019 vo výške **19 934,46 EUR** rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov **19 934,46 EUR**