

Poznámky MÚJ 3 - 01

Zostavené dňa: 31.12.2019	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

POZNÁMKY k 31.12.2019

A. Informácie o účtovnej jednotke:

CK Trip, s.r.o.

- a) sídlo účtovnej jednotky: Brodno 50, 010 14 Žilina
- b) dátum jej založenia a dátum jej vzniku: 28.03.2012
- c) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- d) priemerný počet zamestnancov: 6
- e) z toho počet vedúcich zamestnancov: 1
- f) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

B. Poznámky ďalej obsahujú tieto informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

- g) štatutárny orgán: konateľ Mgr. Markéta Belanová
- h) štruktúra spoločníkov: Mgr. Markéta Belanová so 100 % podielom na hlasovaní

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

- a) účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti,
- b) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na
 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 2. dlhodobý finančný majetok,
 3. pohľadávky: menovitou hodnotou pri ich vzniku
 4. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou pri ich vzniku
 5. časové rozlíšenie v súvahe: menovitou hodnotou pri ich vzniku
 6. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek: menovitou hodnotou pri ich vzniku
 7. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: menovitou hodnotou pri ich vzniku

c) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 50 - 1 700 € sa odpisuje

hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 50 € sa účtuje do spotreby materiálu

nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 € alebo nižšie sa účtuje ako služba

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok

DNM podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia
	0	0	0	0	0

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia
		0	0	0	0

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zost.hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zost.hodnota na začiatku účt.obdobia	Zost.hodnota na konci účt.obdobia
		0	0

Dlhodobý hmotný majetok

DHM podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia
Hnuteľné veci		16617	0	0	16617
Ostatný hmotný majet		0	0	0	0

Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia
Hnuteľné veci		4155	4155	0	8310
Ostatný hmotný majet		0	0	0	0

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zost.hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zost.hodnota na začiatku účt.obdobia	Zost.hodnota na konci účt.obdobia
Hnuteľné veci		0	8306
Ostatný hmotný majet		0	0

Zásoby

Text	Riadok súvahy	Stav na začiatku účt.obdobia	Tvorba	Zníženie	Stav na konci účt.obdobia
		0	0	0	0

Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku účt.obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci účt.obdobia

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

do lehoty splatnosti	62939
po lehote splatnosti	

Opis pohľadávky	účet	Hodnota
Z obchodného styku	311	7138
Ostatné	378	5791
Sprostredkované zájazdy od iných CK	381	49580
	385	430

F. Údaje vykázané na strane pasív

a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	5000
Základné imanie splatené	5000
Vlastné imanie	20261

rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk	1019
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	14242
Iné rozdelenie zisku	

vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovná strata	
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

údaje o jednotlivých druhoch rezerv

Druh rezervy	Predpoklad rok použitia	Stav na zač.úč.ob.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
Nevyčerpané dovolenky	2020	157	267	157		267
Zákonné poistenie k nevyč.dov.	2020	55	83	55		83

výška záväzkov

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	68656
Záväzky po lehote splatnosti	x

a) Krátkodobé záväzky do 1 roku vrátane

Opis záväzku	účet	Hodnota
Voči zamestnancom	331	793
	323	350
	336	474
Zo sociálneho poistenia+SF	341	1613
Daňové	342	186
	343	731
	321	32932
Z obchodného styku	324	1894
	384	18938
Sprostredkované zájazdy od iných CK	383	60
Ostatné		

b) Dlhodobé záväzky

Opis záväzku	účet	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Rezervy		0	
Zo sociálneho fondu	472	125	
Z obchodného styku-ORANGE	474	201	
Leasing	474.20	10358	

c) hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia

Forma zabezpečenia – opis	Hodnota

d) záväzky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	89
Tvorba sociálneho fondu	36
Čerpanie sociálneho fondu	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	125

e) bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Charakter úveru	Mena	Hodnota v inej mene	Hodnota v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
Pôžičky						
Výpomoci						
Osobný vklad spoločník	€			0	1 rok	

f) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky	Stav na začiatku účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia

G. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Ú. 602 tržby z predaja zájazdov	122462
	Ú. 602 tržby zo sprostredkovania a predaja spojených služieb cestovného ruchu	0
	Ú. 602 tržby z predaja služieb cestovného ruchu	698122
	Ú. 602 tržby zo záloh zaplatených za zájazdy alebo spojené služby cestovného ruchu	0
Výnosy pri aktivácii nákladov		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Ú. 668	0
	Ú. 648	7438
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účt. obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účt. období	

H. informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby	Spotreba ú.5xx	6905
	Služby ú.51x	785339
	Osobné náklady ú.524, ú.527	3870
	Mzdy ú.521	12310
	Predaný tovar	
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Odpisy ú.551	4155
	Úrok, ú.562	
	PZP, DN, daň z MV ú.53x	976
	ZC predaného IM ú.541	
	Daň PO ú.591	1613
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	128
	Úroky ú.562	419
	Poist. Zodpov. Za škodu 568.1	226
	Poplatky, ú.568	1013
	Poist. INSOLV. U.568.2 UNION	800
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účt. Obdobia ú 54x	9249
	Týkajúce sa predchádzajúcich účt. období	

I. Daň z príjmov

Text	Hodnota
Splatná daň	0
Strata na umorenie r.2012-2013 CELKOM	4372,94
Umorovanie ukončené 31.12.2017	4x -1093,24
Neumorená časť straty k 31.12.2017	0,00
Účtovaná daň z príjmov spolu	924,35
daňová licencia na zúčtovanie v ďalších rokoch	Z roku 2017 ostalo 2127,68 €
HV pred zdanením	2632
Rozdiel medzi zaúčtovanou a vypočítanou daňou	0

J. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky :

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná zvierka zostavuje a dňom jej zostavenia,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- h) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- i) získaní alebo odobrati licencii alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Členenie vlastného imania	Stav začiatok účt.obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav koniec účt.obdobia
Vlastné imanie spolu	19242	1019	20261
- základné imanie zapísané do OR (411)	5000		5000
- základné imanie nezapísané do obchodného registra			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov			
- ostatné kapitálové fondy			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia			
- fondy tvorené zo zisku			
- nerozdelený zisk minulých rokov	11638	2604	14242
- neuhradená strata minulých rokov	0		0
- účtovný zisk alebo účtovná strata	0		1019
- vyplatené dividendy			
- ďalšie zmeny vlastného imania			
- Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			