

1.Názov a sídlo spoločnosti

Názov spoločnosti je CIRI, spol. s r. o.

Sídlo spoločnosti je Bratislava, Osloboditeľská 4668/10, PSČ 831 07.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I , oddiel Sro, číslo vložky 5204/B.

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú uzávierku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov je 2.

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná uzávierka bola zostavená vychádzajúc z doterajšej skutočnosti a predpokladu do budúcnosti nepretržitého trvania spoločnosti.

Obvyklé účtovné metódy a všeobecné zásady boli aplikované konzistentne.

Oceňovanie majetku, záväzkov a pohľadávok vychádza z obstarávacej ceny resp. nominálnej hodnoty.

Spoločnosť má obehový majetok iba na bežnom účte a v hotovosti ocenený v nominálnej hodnote.

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nemá a nevytvára zásoby.

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Spoločnosť nemá finančné rezervy ani dlhopisy a úvery.

Spoločnosť nemá záväzky ani pohľadávky z derivátových operácií.

Spoločnosť nemenila účtovné zásady a nedošlo z tohto dôvodu k zmene hodnoty majetku, a výsledku hospodárenia jednotky.

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla dlhodobý investičný majetok dopravný prostriedok v nadobúdacej cene 18 123 eur, z ktorého možno robiť odpisy. V roku 2020 sa z dopravného prostriedku v zostatkovej hodnote 7 928 eur v roku 2019 odpísalo za 12 mesiacov roku 2020 zaradenia majetku v 1. odpisovej triede celkom 4 531 eur odpisu, zostatková hodnota tohto dlhodobého hmotného majetku je 3 397 eur.

Spoločnosť rozhodnutím Valného zhromaždenia dňa 31.08.2020 zvýšila základné imanie z 6 639 eur na 12 000 eur, pričom vklady spoločníkov boli k tomuto dňu aj splatené a nové podiely spoločníkov na imaní sú 2/3 pre Iva Nováka a 1/3 pre Gabrielu Vajdovú. Zmena základného imania a vkladov spoločníkov bola zapísaná v Obchodnom registri ku dňu 23. októbra 2020 na základe návrhu prijatého dňa 07.09.2020.

Spoločnosť si v roku 2020 nárokovala dotácie od štátu v rámci programu MPSVaR Prvá pomoc a programu vo výške 8 171 eur a v rámci programu MDV Podpora cestovného ruchu vo výške 1 496 eur. Celková výška nároku účtovaná ako výnos roku 2020 na účte 648 bola 9 667 eur, z čoho v roku 2020 bolo vyplatených bolo 6936 eur. Na úhradu dotovaných miezd sa použilo 6 140 eur a dotáciu sociálneho poistenia 2031 eur, spolu 8 171 eur. Na úhradu dotovaných nákladov na energie sa použilo 1 496 eur. Nevyplatené, ale schválené dotácie MPSVaR vo výške 1 235 eur sú účtované na účte 346 a nevyplatené a ešte neschválené dotácie MDV 1 496 eur sú účtované na účte 385 ako príjmy budúcich období.

Spoločnosť v roku 2020 rozhodla o úhrade straty z roku 2019 vo výške 2 774 eur z účtu nerozdeleného zisku a neuhradených strát zostatok tohto účtu previesť na účet neuhradená strata z minulých rokov, na ktorom je naúčtované na konci roku roku 2020 celkom -5 395 eur.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Výnosy spoločnosti v roku 2020 boli za poskytnuté ubytovacie služby vo výške 14 712 eur a boli na úrovni 1/3 bežných výnosov v predošlých rokoch, čo bolo spôsobené skutočnosťou, že z dôvodu protiepidemických opatrení spoločnosti poskytovala svoje služby bez výrazných obmedzení iba počas 3 mesiacov v období júl až september, pričom tržby dosahovali obvyklú úroveň iba v auguste. Dramaticky, takmer na nulu poklesol podiel zahraničných zákazníkov z krajín mimo EU, ktorí v predošlých rokoch mali dominantný podiel na výnosoch spoločnosti.

Náklady spoločnosti vo výške 38 155 eur ostali na úrovni 80% predošlých rokov. V roku 2020 5/8 nákladov tvorili fixné náklady na mzdy, energie, služby, dane a poplatky nevyhnutné na chod prevádzky bez ohľadu na úroveň obsadenosti a teda nezávislé od výšky výnosov. Náklady na opravy a udržiavanie boli nevýznamné a minimálne ako je len možné. Takmer 1/8 nákladov tvoria odpisy hmotného majetku. Variabilné prevádzkové náklady tak tvorili iba štvrtinu celkových nákladov.

Dvojnásobne sa zvýšil podiel nákladov voči tržbám za rezervačné služby Booking.com, pretože spoločnosť v roku 2020 stratila stálych zákazníkov za zahraničia, ktorých nahradili noví, prevažne domáci ale i zákazníci z Českej republiky cez on line rezervácie výlučne prostredníctvom zahraničných digitálnych platforiem.

Spoločnosť neutrpela škody v dôsledku živelných pohrôm.

Spoločnosť nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok.

Externé záväzky spoločnosti v roku 2020 vo výške 1 989 eur zodpovedajú bežným mesačným nákladom spoločnosti v decembri 2020 splatným v nasledovnom januári 2021 : je to 902 eur voči zamestnancom, 516 eur zo sociálneho zabezpečenia, 571 eur sú záväzky za miestne dane a poplatky, preddavky za daň z príjmu zamestnancov a DPH platené odberateľom za služby zo zahraničia.

Spoločnosť má interné záväzky voči spoločníkom vo výške 12 764 eur z ktorých 11 650 vzniklo v roku 2020 ako nevyhnutná finančná výpomoc spoločníkom na prekonanie dôsledkov epidémie a protiepidemických opatrení, ktoré spôsobili všeobecný pokles cestovného ruchu.

Spoločnosť nemá žiadne zabezpečené záväzky.

Spoločnosť nemá žiadne akcie.

Spoločnosť neposkytla svojim orgánom a spoločníkom žiadne záruky, pôžičky, nedošlo k žiadnemu odpusteniu pôžičiek a pohľadávok a nepoužila žiadne finančné prostriedky ani iné plnenia na súkromné účely jej orgánov a spoločníkov.

Spoločnosť nemá žiadne významné finančné ani iné povinnosti, ktoré nevykazuje v súvahe.

Spoločnosť nemá výlučné alebo osobité právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Spoločnosť nazahrnula do daňových výdajov poplatok za znečisťovanie ovzdušia vo výške 4 eur.

Spoločnosť mala nad rámec daňovo uznaných nákladov výdavky vo výške 204 eur za pohonné látky, spotreba nad normu a 20% podiel daňovo neuznaných nákladov na pohonné látky.

Spoločnosť nezahrnula do daňových nákladov fakturovanú cenu za poskytnuté služby zahraničnej digitálnej platformy pre rezerváciu ubytovania Booking.com za rok 2020 v celkovej výške 1 295 eura, čím zanikla dubiózna povinnosť platiť zrážkovú daň za zahraničnú digitálnu platformu s utajovanou stálou prevádzkarňou a neustáleným a nejednoznačným výkladom právnej úpravy tejto povinnosti.

Z poskytnutých zahraničných služieb spoločnosť, neplátca DPH, registrovaná ako iná osoba pre platbu DPH, odvádza povinnú platbu DPH platenú odberateľom vo výške 20% z ceny poskytnutých služieb. Celková účtovaná výška dane v roku 2020 bola 308 eur. Nedoplatok tejto dane sú 2 eurá.

Spoločnosť za rok 2020 účtovala 777 eur miestnych dani za ubytovanie ktoré nie sú nákladom ani príjmom spoločnosti, ale sú spoločnosťou vyberané pre správcu dane ako poplatok návštevníkov. Nedoplatok tejto dane za december 2020 splatný v januári 2021 je 9 eur.