

## Poznámky MÚJ 3 - 01

Zostavené dňa: 31.12.2020	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 31.12.2020

#### 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: 2
- 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		8310	4155	0	12465
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	4153
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	79712
po lehote splatnosti	

Opis pohľadávky	účet	Hodnota
Z obchodného styku / Dobropisy	311	-3587
NO DPH	343	250
Sprostredkované zájazdy od iných CK	381	83003
Preplatok SOC.P.	336	46

## 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	-16494

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	2021	267		267		0
Zákonné poistenie k nevyč.dov.	2021	83		83		0

## výška záväzkov

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	142070
Záväzky po lehote splatnosti	x

## a) Krátkodobé záväzky do 1 roku vrátane

Opis záväzku	účet	Hodnota
Voči zamestnancom	331	0
	323	0
Zo sociálneho poistenia+SF	336	0
Daňové	341	0
	342	0
Nevrátený NO r.2020	343	0
Z obchodného styku	321	7889
VOUCHERY prenesené z roku 2020 do r.2021	324	9992
Sprostredkované zájazdy od iných CK	384	75410
Ostatné= Daň z MV r.2020	383	60

## b) Dlhodobé záväzky

Opis záväzku	účet	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Rezervy		0	
Zo sociálneho fondu	472	0	
Leasing	474.20	5611	

## 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	125
Čerpanie sociálneho fondu	125
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0

## e) bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Charakter úveru Pôžičky Výpomoci	Mena	Hodnota v inej mene	Hodnota v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
Osobný vklad spoločník	€		4500	0	1 rok	
Úver COVID-19 Poštová b.	€		8332	0	1 rok	
Úver Tatrabanka	€		30277	9,9%	2 roky	Poist'. UNIQA

## 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	účet
OZNÁMENIA k vlastným zájazdom z r.2020 do r.2021	0	8450		8450	384,21
OZNÁMENIA k zájazdom od INÝCH CK z r.2020 do r.2021	0	66960		66960	384,21
OZNÁMENIA k vlastným zájazdom z r.2020 do r.2021	0	7796		7796	381,21
OZNÁMENIA k zájazdom od INÝCH CK z r.2020 do r.2021	0	71156		71156	381,21

### G. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Ú. 602.2 tržby z predaja zájazdov	5777
	Ú. 602 tržby zo sprostredkovania a predaja spojených služieb cestovného ruchu	0
	Ú. 602.1 tržby z predaja služieb cestovného ruchu	15496
	Ú. 602 tržby z predaja služieb cestovného ruchu	11531
	Ú. 602 tržby zo záloh zaplatených za zájazdy alebo spojené služby cestovného ruchu	0
Provízne faktúry	Ú. 602.3	3678
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Ú. 668	0
	Ú. 648	802
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	4882
	Služby ú.51x	55848
	Osobné náklady ú.524, ú.527	634
	Mzdy ú.521	2687
	Predaný tovar	
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Odpisy ú.551	4154
	PZP, DN, daň z MV ú.53x	1005
	ZC predaného IM ú.541	
	Daň PO ú.591	0
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	146
	Úroky ú.562	614
	Poist. zodpov. za škodu 568.1	271
	Poist. Úver TB UNIQA	90
	Poplatky, ú.568	826
	Poist. INSOLV. U.568.2 UNION	950
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účt. Obdobia ú 54x	12
	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	0

daňová licencia na zúčtovanie v ďalších rokoch	0
Douctovanie daňová licencia v r.2020 za rok 2017 2880-960	1920
HV pred zdanením	-34835
Rozdiel medzi zaúčtovanou a vypočítanou daňou	0

**J. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky :**

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky 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 závierka 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 živeľnej pohrome,
- i) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

**Douctovanie daňová licencia v r.2020 za rok 2017 2880-960 = 1920 uhradená 21.4.2020**

**P. Prehľad zmien vlastného imania:**

Členenie vlastného imania	Stav začiatok účt.obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav koniec účt.obdobia
Vlastné imanie spolu	20261	-34835 -1920	-16494
- 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	14242	1019 -1920	13341
- neuhradená strata minulých rokov	0		0
- účtovný zisk alebo účtovná strata	0		-34835
- vyplatené dividendy			
- ďalšie zmeny vlastného imania			
- Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			