

## Čl. I Všeobecné informácie

### I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: pelicantravel.com s.r.o. Sídlo účtovnej jednotky: Námestie SNP 6, 811 06 Bratislava Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť pelicantravel.com s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. júla 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 24. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 32895/B). Pôvodný názov spoločnosti bol pelikan.sk s.r.o., dňa 5.6.2007 došlo k premenovaniu spoločnosti na pelicantravel.com s.r.o.

Spoločnosť má zriadenú organizačnú zložku v Českej republike, ktorá sídli na nasledovnej adrese :

pelicantravel.com s.r.o. – organizační složka  
Plaská 622/3, Malá Strana,  
150 00 Praha 5

### I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2019 nebola schválená.

### I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

### I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

### I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	102,96	149,68
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	84	153
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	9

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

### II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

#### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Spoločnosť zvažila všetky potenciálne dopady COVID19 na svoje podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na a jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pokiaľ nie je uvedené inak.

#### (a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje do nákladov (do 28.2.2009 bola predmetná hranica 1.660 EUR).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, spoločnosť odpisuje počnúc rokom 2019 do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku zaradeného sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	40	rovnomerná	2,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	rovnomerná	rôzna
Motorové vozidlá	4	rovnomerná	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3	rovnomerná	33 %

#### (b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované metódou FIFO. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

#### (c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné 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 zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(f) 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.

**(g) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**(h) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(i) 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.

**(j) Leasing**

Operatívny lízing. Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny lízing). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. 12. 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. 1. 2005 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(k) 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.

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 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 na menu euro už neprepočítavajú.

**(I) 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.

**Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**
**III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddávky na DN M	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	2 060 882	0	0	0	0	0	2 060 882
Prírastky						263 875		263 875
Úbytky								
Presuny		262 601	1 274			-263 875		0
Stav na konci ÚO		2 323 483	1 274					2 324 757
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	1 731 243	0	0	0	0	0	1 731 243
Prírastky		283 777	1 274					285 051
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		2 015 020	1 274					2 016 294
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	329 639	0	0	0	0	0	329 639
Stav na konci ÚO		308 463	0	0	0	0	0	308 463

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddávky na DN M	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	1 758 789	0	0	0	0	0	1 758 789
Prírastky		302 093						302 093
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		2 060 882						2 060 882
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	1 374 690	0	0	0	0	0	1 374 690
Prírastky		356 553						356 553
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		1 731 243						1 731 243
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	384 099	0	0	0	0	0	384 099
Stav na konci ÚO		329 639						329 639

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

**III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Netýka sa.

**III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Netýka sa.

**III.1 d) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)**

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	3 997	26 628	0	0	0	0	0	30 625
Prírastky		834	35 255						36 089
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	4 831	61 883	0	0	0	0	0	66 714
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	29 361	122 287	0	0	0	0	0	151 648
Stav na konci ÚO	0	28 527	87 032	0	0	0	0	0	115 559

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovn								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	33 358	46 472	0	0	0	3 800	0	83 600
Prírastky			98 643						
Úbytky									
Presuny			3 800				-3 800		
Stav na konci ÚO	0	33 358	148 915	0	0	0	0	0	182 273
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	3 162	13 124	0	0	0	0	0	16 286
Prírastky		834	13 504						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	3 997	26 628	0	0	0	0	0	30 625
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	30 196	33 348	0	0	0	3 800	0	67 344
Stav na konci ÚO	0	29 361	122 287	0	0	0	0	0	151 648

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Netýka sa.

**III.1 e) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Netýka sa.

**III.1 f) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Netýka sa.

**III. 1 g) Charakteristika Goodwilu:**

Netýka sa.

### III.1 h) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti Marvin Tickets s.r.o., ktorá bola založená zakladateľskou listinou 27.11.2018 v znení dodatku č.1 zo dňa 23.1.2018. Do obchodného registra bola zapísaná 9.2.2018. Spoločnosť Marvin Tickets s.r.o v roku 2020 nevykazovala činnosť. Podiel v spoločnosti Marvin Tickets s.r.o. je v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2020 vykázaný v cene 380 Eur.

### III.1 i) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Netýka sa.

### III.1 j) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	131 727	39 358	645		170 440
Iné pohľadávky	4 460	122 457	0		126 917
<b>SPOLU</b>	<b>136 187</b>	<b>161 815</b>	<b>645</b>		<b>297 357</b>

### III.1 k) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	361 320	321 514
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 655 322	3 376 196
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 016 642</b>	<b>3 697 710</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	164 458	164 458
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>164 458</b>	<b>164 458</b>

### III.1 l) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Netýka sa.

**III.1 m) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 730	29 559
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 635 738	2 482 030
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	17 983	36 882
Peniaze na ceste	0	337 136
<b>Spolu</b>	<b>3 662 451</b>	<b>2 885 607</b>

**Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:**

Netýka sa.

**III.1 n) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
Nad 1 rok	4	223
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
krátkodobé	22 227	50 581
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
Výnosy za sprostredkovanie	275 643	4 234
Podpora cestovnému ruchu	1 000 000	

**Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:**

### III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 972	6 972
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 972	6 972
Hodnota splateného základného imania	6 972	6 972

#### Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní:

Netýka sa.

#### Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	70 584
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	70 584
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	70 584

**III.2 b) Informácie o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 530 919</b>	<b>197 765</b>	<b>582 117</b>	<b>994 501</b>	<b>152 066</b>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	80 731	41 066	80 731		41 066
Audit					
ubytovanie	369 519	39 821	369 519		39 821
Provízie za predaj	188 961	116 815	131 260	103 395	71 121
Refundy	574 363			574 363	0
ostatné	317 345	63	607	316 743	58

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>906 952</b>	<b>2 890 070</b>	<b>2 266 103</b>		<b>1 530 919</b>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	53 937	80 731	53 937		80 731
Audit					
ubytovanie	231 354	1 741 983	1 603 818		369 519
Provízie za predaj	91 574	590 235	492 848		188 961
Refundy	414 587	159 776	0		574 363
ostatné	115 500	317 345	115 500		317 345

**III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	4 120 816	2 428 820
Záväzky po lehote splatnosti	2 354 452	455 351
<b>Záväzky spolu</b>	<b>6 475 268</b>	<b>2 884 171</b>

**III.2 d) Informácie o záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		<b>95 956</b>		<b>106 401</b>
Záväzky zo sociálneho fondu		60 293		52 586
Iné dlhodobé záväzky		35 663		53 815

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 120 816</b>	<b>2 354 452</b>	<b>2 428 820</b>	<b>455 351</b>
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 791 346	2 354 452	1 987 625	455 351
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	5 161		28 071	
Záväzky voči zamestnancom	75 761		182 283	
Záväzky zo sociálneho poistenia	218 159		104 124	
Daňové záväzky a dotácie	11 238		60 694	
Iné záväzky	19 151		66 023	

**Ďalšie informácie o záväzkoch:**
**III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Netýka sa.

**III.1 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
	207 836	21 428
odpočítateľné	207 836	21 428
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
	250 132	1 419 065
odpočítateľné	250 132	1 419 065
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	1 727 627	
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	458 975	302 504
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

**Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:**

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 odloženú daňovú pohľadávku 164 458 Eur. V rokoch 2019 a 2020 spoločnosť neúčtovala zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky vzhľadom na to, že v súvislosti s aktuálnym vývojom v cestovnom ruchu je dosiahnutie dostatočných zdaniteľných príjmov potrebných na uplatnenie tejto odloženej daňovej pohľadávky v nasledujúcich obdobiach neisté.

**III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>	<b>52 585</b>	<b>41 083</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 708	11 502
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	<b>7 708</b>	<b>11 502</b>
Čerpanie sociálneho fondu		
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>60 293</b>	<b>52 585</b>

**Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:**

Netýka sa.

**III.2 h) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Netýka sa.

**III.2 i) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Netýka sa.

**III.3 Informácie o majetku prenanatom formou finančného prenájmu**

Netýka sa.

**III.4 Informácie o daniach z príjmov**

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:	-359 643		x	278 538		x
Teoretická daň	x	-75 525	21	x	58 493	21
Daňovo neuznané náklady	1 688 207	354 523	21	3 274 315	687 606	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 056 191	-641 800	21	-2 562 596	-538 145	21
Vplyv nevykáz, odlož. daň. pohľ.			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
<b>Spolu</b>	<b>-1 727 627</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>990 256</b>	<b>207 954</b>	<b>21</b>
Splatná daň z príjmov		0	21		207 954	21
Odložená daň z príjmov			21			21
Celková daň z príjmov			21		207 954	21

### III.5 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Netýka sa.

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### IV.1 a) Informácie o čistom obrate a informácie v zmysle §12 Zákona 170/2019

Oblasť odbytu	tovar		služby		spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie
Produkty cest. ruchu			10 631 831	87 863 543	10 631 831	87 863 543
Predaj zájazdov			885 059	4 646 820	885 059	4 646 820
Ostatné			1 768 757	1 965 847	1 768 757	1 965 847
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 285 647</b>	<b>94 476 210</b>	<b>13 285 647</b>	<b>94 476 210</b>

Spoločnosť k 31.12.2020 eviduje záväzky z prijatých záloh za zájazdy 432 819 eur.

### Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

#### IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Netýka sa.

#### IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>310 055</b>	<b>226 206</b>
Kurzové zisky, z toho:	295 304	209 896
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 417	66 404
Výnosové úroky	14 751	16 310
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>		
Štátna pomoc	1 477 294	

#### Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

#### IV.1 d), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>12 063 522</b>	<b>89 575 769</b>
<b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>4 175</b>	<b>3 000</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 175	3 000
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>12 059 347</b>	<b>89 572 769</b>
služby cestovného ruchu	9 848 052	84 901 445
ostatné	2 211 295	4 671 324
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>1 811 257</b>	<b>3 323 806</b>
Mzdy	1 321 206	2 422 518
Sociálne poistenie	375 900	581 917
Zdravotné poistenie	147 964	240 798
Sociálne zabezpečenie	62 727	78 573
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
odpisy	321 140	370 891
opravné položky k pohľadávkam	161 170	99 567
ostatné náklady na hospodársku činnosť	-15 408	108 250
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
Kurzové straty, z toho:	1 000 563	267 028
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	512 220	152 372
nákladové úroky	16 608	19 901
ostatné náklady na finančnú činnosť	123 173	457 948

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Netýka sa.

### V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Netýka sa

### V.2 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Netýka sa

**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**

V období od dátumu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dátumu zostavenia účtovnej zvierky nenastali skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na prezentované výsledky.

Spoločnosť zvažila všetky potenciálne dopady COVID19 na svoje podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

**Čl. VII Ostatné informácie**
**VII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

Netýka sa.

**Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 972				6 972
Zákonné rezervné fondy	697				697
Nerozdelený zisk minulých r.	3 238 941			70 584	3 309 525
Neuhrazená strata minulých r.	-690 394				-690 394
VH bežného účtovného obdobia	70 584	-359 643		-70 584	-359 643
Spolu	2 626 800	-359 643	0	0	2 267 157

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 972				6 972
Zákonné rezervné fondy	697				697
Nerozdelený zisk minulých r.	2 677 159			561 782	3 238 941
Neuhrazená strata minulých r.	-690 394				-690 394
VH bežného účtovného obdobia	561 782	70 584		-561 782	70 584
Spolu	2 556 216	70 584	0	0	2 626 800

**Čl. IX Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>Z/S</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>-359 643</b>	<b>278 538</b>
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	<b>-479 648</b>	<b>704 038</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	321 140	370 891
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	161 170	5 226
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-963 815	324 780
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 608	19 901
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-14 751	-16 310
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-450
<b>A. 2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 5.)</b>	<b>1 951 970</b>	<b>-316 201</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-283 350	-846 973
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 614 173	-158 513
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A. 2. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-1 378 853	623 967
A. 2. 5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)		65 318
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2)</b>	<b>1 112 679</b>	<b>666 375</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	14 751	16 310
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 608	-19 901
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-69 104	-3 996
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>	<b>1 041 718</b>	<b>658 788</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-263 874	-302 093
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-98 642
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	450
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-1 000	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8. )	-264 874	-400 285
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Príjmaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	<b>-264 874</b>	<b>-400 285</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		

<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>		
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)	0	
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>		0
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0	
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2. )		0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		

C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	<b>776 844</b>	<b>258 503</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	<b>2 885 607</b>	<b>2 627 104</b>
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		<b>2 885 607</b>
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>3 662 451</b>	<b>2 885 607</b>

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov: