

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 2020 bola schválená 22.12.2021

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

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	74,89	102,96
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	78	84
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	7

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).

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje do nákladov (do 28.2.2009 bola predmetná hranica 1.660 EUR).

Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku následkom čoho došlo vzhľadom na technické a technologické vlastnosti k predĺženiu očakávanej doby životnosti dlhodobého nehmotného majetku. V súlade s týmto spoločnosť upravila odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku.

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 obstarávací 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 nevyplývajúce 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.

(l) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskyt. preddávky na DN M	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	2 323 483	1 274					2 324 757
Prírastky						1 054 723		1 054 723
Úbytky								
Presuny		1 029 723				-1 029 723		0
Stav na konci ÚO		3 353 206	1 274			25 000		3 379 480
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 015 020	1 274					2 016 294
Prírastky		74 741						74 741
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		2 089 761	1 274					2 091 035
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		308 463	0	0	0	0	0	308 463
Stav na konci ÚO		1 263 445	0	0	0	25 000	0	1 288 445

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía 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. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
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
Oprávky								
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
Zostatková hodnota								
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 (obstarávacía 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 hnuteľné veci	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
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
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	4 831	61 883	0	0	0	0	0	66 714
Prírastky		834	32 602						33 436
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	5 665	94 485	0	0	0	0	0	100 150
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	28 527	87 032	0	0	0	0	0	115 559
Stav na konci ÚO	0	27 693	54 430	0	0	0	0	0	82 123

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

Netýka sa.

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovn								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
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
Oprávky									
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
Zostatková hodnota									
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.

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. Podiel v spoločnosti Marvin Tickets s.r.o. je v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2021 vykázaný v cene 5 606 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	170 440	5 985	0	90 714	85 711
Iné pohľadávky	126 917	0	0		126 917
SPOLU	297 357	0	0		212 628

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	304 488	361 320
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 240 142	3 655 322
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 544 630	4 016 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	370 996	164 458
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	370 996	164 458

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	6 218	8 730
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 870 307	3 635 738
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	17 983	17 983
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 894 508	3 662 451

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
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Nad 1 rok		4
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
krátkodobé	25 616	22 227
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy za sprostredkovanie	113 949	275 643
Podpora cestovnému ruchu		1 000 000

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Netýka sa.

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
Účtovná strata	-359 643
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-359 643
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Spolu	-359 643

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 066	174 526	178 238	0	148 354
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	41 066	50 761	41 066		50 761
ubytovanie	39 821	54 640	39 821		54 640
Provízie za predaj	71 121	63 125	97 293		36 953
ostatné	58	6 000	58		6 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 530 919	197 765	582 117	994 501	152 066
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	80 731	41 066	80 731		41 066
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

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	3 177 282	4 120 816
Záväzky po lehote splatnosti	1 003 948	2 354 452
Záväzky spolu	4 181 230	6 475 268

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
Dlhodobé záväzky spolu		66 838		95 956
Záväzky zo sociálneho fondu		66 838		60 293
Ostatné dlhodobé záväzky		530 433		
Iné dlhodobé záväzky		0		35 663

Na riadku 110 súvahy spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok – návratnú finančnú výpomoc poskytnutú Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Výpomoc bude splatná v šiestich polročných splátkach od 30.6.2023.

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
Krátkodobé záväzky spolu	3 177 282	1 003 948	4 120 816	2 354 452
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 527 702	1 003 948	3 791 346	2 354 452
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združ.			5 161	
Záväzky voči zamestnancom	91 730		75 761	
Záväzky zo sociálneho poistenia	317 090		218 159	
Daňové záväzky a dotácie	109 823		11 238	
Záväzky z derivátových operácií	93 240			
Iné záväzky	37 697		19 151	

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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	260 698	207 836
odpočítateľné	260 698	207 836
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	231 539	250 132
odpočítateľné	231 539	250 132
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 274 410	1 727 627
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	370 996	458 975
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 odloženú daňovú pohľadávku 370 996 Eur. V rokoch 2019 a 2020 spoločnosť neúčtovala zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky vzhľadom na to, že v súvislosti s vtedajším vývojom v cestovnom ruchu sa javilo dosiahnutie dostatočných zdaniteľných príjmov potrebných na uplatnenie tejto odloženej daňovej pohľadávky v nasledujúcich obdobiach neisté. Na základe aktuálneho vývoja sa dá predpokladať, že spoločnosť dosiahnuté daňové straty umorí.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	60 293	52 585
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 545	7 708
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 545	7 708
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	66 838	60 293

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Netýka sa.

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

Na riadku 121 a 139 súvahy spoločnosť vykazuje Bankový úver poskytnutý Všeobecnou úverovou bankou, a.s. v hodnote 1 006 925 Eur.

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

Netýka sa.

III.3 Informácie o majetku prenájatom 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:	861 967		x	-359 643		x
Teoretická daň	x	181 014	21	x	-75 525	21
Daňovo neuznané náklady	1 279 775	268 753	21	1 688 207	354 523	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 235 309	-259 415	21	-3 056 191	-641 800	21
Vplyv nevykáz, odlož. daň. pohľ.			21			21
Umorenie daňovej straty	-453 216	-95 175	21			21
Spolu	453 216	95 175	21	-1 727 627	0	21
Splatná daň z príjmov		95 175	21		0	21
Odložená daň z príjmov		-206 537	21			21
Celková daň z príjmov		-111 362	21	x		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			22 405 806	10 631 831	22 405 806	10 631 831
Predaj zájazdov			558 027	885 059	558 027	885 059
Ostatné			3 544 447	1 768 757	3 544 447	1 768 757
Spolu	0	0	26 508 280	13 285 647	26 508 280	13 285 647

Spoločnosť k 31.12.2021 eviduje záväzky z prijatých záloh za zájazdy 19 552 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 výnosoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	524 912	310 055
Kurzové zisky, z toho:	519 344	295 304
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	282 723	15 417
Výnosové úroky	5 568	14 751
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		
Štátna pomoc	458 857	1 477 294

IV.1 d), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred ne predchádzaj úce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 241 860	12 063 522
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	5 400	4 175
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600	4 175
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	24 236 460	12 059 347
služby cestovného ruchu	22 458 006	9 848 052
ostatné	1 778 454	2 211 295
Osobné náklady, z toho:	1 774 485	1 811 257
Mzdy	1 287 306	1 321 206
Sociálne poistenie	310 844	375 900
Zdravotné poistenie	123 711	147 964
Sociálne zabezpečenie	50 100	62 727
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
odpisy	108 177	321 140
opravné položky k pohľadávkam	-84 730	161 170
ostatné náklady na hospodársku činnosť	52 911	-15 408
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	379 354	1 000 563
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	117 974	512 220
nákladové úroky	18 891	16 608
ostatné náklady na finančnú činnosť	126 731	123 173

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 závierka

V období od dátumu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dátumu zostavenia účtovnej závierky 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
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku	0	-93 240			-93 240
Nerozdelený zisk minulých r.	3 309 525		160 504	-359 643	2 789 378
Neuhradená strata minulých r.	-690 394				-690 394
VH bežného účtovného obdobia	-359 643	973 329		359 643	973 329
Spolu	2 267 157	880 089	160 504	0	2 986 742

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.	3 238 941			70 584	3 309 525
Neuhradená 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

Čl. IX Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	861 967	-359 643
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 097 623	-479 648
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	108 177	321 140
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 (+/-)	0	
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-89 956	161 170
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 073 007	-963 815
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	18 891	16 608
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 568	-14 751
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 928	0
A. 2.	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.)	-1 074 102	1 951 970
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 414 829	-283 350
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 526 285	3 614 173
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	
A. 2. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	37 354	-1 378 853
A. 2. 5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	0	
	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.)	885 488	1 112 679

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 568	14 751
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)	-18 891	-16 608
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 (–/+)	30 834	-69 104
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/–) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	902 999	1 041 718
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (–)	-1 054 723	-263 874
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (–)	0	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 928	0
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 (–)	0	-1 000
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (–)	0	
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	
	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.)	-1 047 795	-264 874
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.	Prijaté 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	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-1 047 795	-264 874

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)	-160 505	
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 (–)	0	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)	0	
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (–)	-160 505	
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 (–)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	1 006 925	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 (+)	1 006 925	
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 (–)		
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 (+)	530 433	
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)	0	

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	1 376 853	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	1 232 057	776 844
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 662 451	2 885 607
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0	
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 894 508	3 662 451
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 894 508	3 662 451

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov: