

## Poznámky MÚJ 3 - 01

Zostavené dňa: 31.12.2022	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: 31.12.2022			

### POZNÁMKY

#### 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: 0 Len na Dohodu
- e) z toho počet vedúcich zamestnancov: 0
- 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		24033	0	0	24033
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		16771	1854	0	18625
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		7262	5408
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	34966
po lehote splatnosti	

#### 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	39253

rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk	29037
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	5216
Iné rozdelenie zisku	

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						0
Zákonné poistenie k nevyč.dov.						0

výška záväzkov

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	40118
Záväzky po lehote splatnosti	x

a) Krátkodobé záväzky do 1 roku vrátane

Opis záväzku	účet	Hodnota
Z obchodného styku	321,324	22876
Voči zamestnancom+ Zo sociálneho poistenia	331,336	1173
Daňové / Nevrátený nadmerný odpočet DPH	341,342,343	5049
Ostatné krátkodobé záväzky	384, 383	2304
Rezervy	323	0
Finančné výpomoci	249	0

b) Dlhodobé záväzky

Opis záväzku	účet	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Z obchodného styku Leasing	474	411	
Bankový úver + poistenie úver	461	8305	

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	0
Tvorba sociálneho fondu	
Čerpanie sociálneho fondu	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0

e) bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Charakter úveru Pôžičky Výpomoci	Mena	Hodnota v inej mene	Nesplatené v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
Osobný vklad spoločník ú.249	€					
Bankový úver TB ú. 461	€	0	0	9,4% p.a.	2 roky	UNIQA poisť.
COVID úver PB						
ANTIKORONA Úver SZRB		10000	8305	0	5 rokov	Bez

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
Ú.384 zálohy r.2022 klienti T	3547			2114
Ú. 381 zálohy r.2022 INÁ CK T	8546			11830
Ú.324 zálohy r.2023 klienti VS	2225			534

### 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	238878
	Ú. 602.x tržby zo sprostredkovania a predaja spojených služieb cestovného ruchu	0
	Ú. 602.1 tržby z predaja služieb cestovného ruchu	129073
	Ú. 602 tržby z predaja služieb cestovného ruchu	123708
	Ú. 602.x tržby zo záloh zaplatených za zájazdy alebo spojené služby cestovného ruchu	0
Provízne faktúry	Ú. 602.3	11 349
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Ú. 668	0
	Ú. 648	1798
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.50x	5335
	Služby ú.51x	451762
	Osobné náklady ú.524, ú.527	1674
	Mzdy ú.521	5790
	Predaný tovar	
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Odpisy ú.551	1854
	PZP, DN, daň z MV ú.53x	664
	ZC predaného IM ú.541	
	Daň PO ú.591	3496
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	148
	Úroky ú.562	3034
	Poist. zodpov. za škodu 568.1	0
	Poplatky, ú.568	661
	Poist. INSOLV. U.568.2 UNION	1350
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účt. Obdobia ú 54x	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účt. období	

## I. Daň z príjmov

Text	Hodnota
Splatná daň	3496
Účtovaná daň z príjmov spolu daňová licencia na zúčtovanie v ďalších rokoch	
HV pred zdanením	16650
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 živelné pohrome,
- i) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

## P. Prehľad zmien vlastného imania:

Členenie vlastného imania	Stav začiatok účet.obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav koniec účet.obdobia
Vlastné imanie spolu	10216	29034	39253
- 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	13341	0	7382
- neuhradená strata minulých rokov	-34835	32669	-2166
- účtovný zisk alebo účtovná strata	0	29037	29037
- vyplatené dividendy			
- ďalšie zmeny vlastného imania			
- Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľ'a (491)			