

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2023

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 4 1 2 2 0 0 0

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

3 6 3 1 5 5 4 1

DIČ

2 0 2 0 1 1 0 3 3 4

Kód SK NACE

2 8 . 9 6 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G O M S s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o v á r e n s k á

Číslo

4 4 1 6

PSČ

0 2 0 0 1

Názov obce

P ú c h o v

Číslo telefónu

0 4 2 / 4 4 5 0 9 3 6

Číslo faxu

0 4 2 / 4 7 5 0 9 3 4

E-mailová adresa

g o m s g o m s . s k

Zostavené dňa:

21. 3. 2024

Schválené dňa:

21. 3. 2024

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

Čl. I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1.

Názov firmy	Základné imanie (v Eur)	
	Upísané	Splatené
GOMS, s.r.o. Továrenská 4416 020 01 Púchov IČO: 36315541 DIČ: 2020110334	6 640,–	6 640,–

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 497/2000, NZ 470/2000 zo dňa 4. 12. 2000 podľa § 105 a násl. Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Jediným zakladateľom, vlastníkom a zároveň spoločníkom bol konateľ spoločnosti Ladislav Ganát. V roku 2017 sa Rozhodnutím jediného spoločníka v pôsobnosti valného zhromaždenia, jediný majiteľ a konateľ Ladislav Ganát a na základe Spoločenskej zmluvy o založení spoločnosti GOMS, spol. s r. o. rozhodol a po vzájomnej dohode sa vlastníckmi a spoločníkmi stali k 17.5.2017 Ing. Miroslava Obšivanová s 30%, Ing. Zuzana Obšivanová s 30% a Mgr. Martin Ganát so 40% podielom spoločníka. Následne sa zvýšilo aj ZI o € 1,- zo 6 639,- na 6 640,- €.

Rozhodujúcim predmetom činnosti spoločnosti v r. 2023 bola oblasť výroby strojov na výrobu plastov a gumených SK NACE 28.96.0 v objeme 1 084 115,- Eur a opravy a údržba strojov SK NACE 33.12.0 v objeme 733 200,- Eur.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01. januára 2023 do 31. decembra 2023.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	54
počet vedúcich zamestnancov	15	16

Čl. II.

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

2. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ladislav Ganát	0	0	0	0
Ing. Miroslava Obšivanová	1992	30	30	30
Ing. Zuzana Obšivanová	1992	30	30	30
Mgr. Martin Ganát	2656	40	40	40
Spolu	6640	100	100	100

Čl. III.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.

Účtovná jednotka spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne iné výstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

1. Nakupovaný materiál, hmotný a nehmotný investičný majetok používaný vo firme GOMS spol. s r.o., bol oceňovaný skutočnými obstarávacími cenami na základe dodávateľských faktúr, alebo pokladničných dokladov.
2. Reprodukčnú obstarávaciu cenu nebolo potrebné stanoviť.
3. Pohľadávky a záväzky sú ocenené nominálnymi hodnotami. Pohľadávky a záväzky v cudzej mene spoločnosť k 31. 12. nevykazuje.
4. V roku 2023 spoločnosť nadobudla nový DHM kúpou, rozpis pohybov na účtoch dlhodobého majetku je uvedený v čl. III..

5. Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali po 31. 12. 2023 také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.
6. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.
7. V roku 2014 bolo prerušené odpisovanie majetku – daňové. Účtovné odpisy prerušené neboli. Taktiež neboli prerušené odpisy majetku, ktorý bol nadobudnutý formou leasingu.
8. V roku 2023 sa pokračuje v odpisovaní majetku (bez delenia na leasingové a ostatné odpisy od 1.1.2015) bez prerušenia.

1. DLHODOBÝ MAJETOK

1 a/ Pohyby na účtoch dlhodobého majetku v Eur

v obstarávacej cene	stav k 1.1.2023	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2023
POZEMKY	62428	-	-	62428
DHM	1598804	28492	2928	1624368
STAVBY	1741095	-	-	1741095
SOFTWARE	32513	-	-	32513
OBSTARANIE DNM	0	-	-	0
OBSTARANIE DHM	0	28492	28492	0
spolu	3434840	56984	31420	3460404

Dňa 16. 9. 2008 bola zahájená výstavba prístavby administratívnej budovy a výrobné haly k existujúcim stavbám. K 31. 8. 2013 bola prístavba administratívnej budovy zaradená do majetku firmy ako technické zhodnotenie Výrobno-montážnej haly inv. č. 42 aj bez kolaudácie, nakoľko sa prístavba už používa a do dňa zaradenia neboli vysporiadané pozemky so ŽSR a bolo požiadané o zmenu stavby pred dokončením z dôvodu prístavby manipulačných priestorov. Pozemok od ŽSR bol v roku 2015 vysporiadaný (odkúpený), ale na základe ďalších skutočností sa musí s kolaudáciou ešte počkať (dostavba manipul. priestorov). Predpoklad kolaudácie v roku 2018.

Dňa 18.9.2018 boli skolaudované všetky prístavby haly – inv. č. 110 – výšková prístavba a inv. č. 111 administratívna časť prístavby. Taktiež k 1.1.2018 bola zaradená aj „Rekonštrukcia Hradiska“, nakoľko sa začala prevádzka zariadenia.

Dňa 26.11.2019 bola kúpnu zmluvou nadobudnutá budova Hradiska č.127, ale do majetku bude zaradená až v 2020, nakoľko nebola k 31.12.2019 zapísaná v katastri. Daň z nehnuteľnosti bude v plnej miere kompenzovaná predajcovi, nakoľko k 31. 12. 2019 bol stále v katastri nehnuteľností majiteľom budovy.

Dňa 18. 03. 2020 bola budova Hradiska č. 127 zaradená do majetku spoločnosti a začala sa odpisovať.

1 b/ Pohyby na účtoch oprávok v Eur

	stav k 1.1.2023	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2023
oprávky k DHM	1273426	145733	2928	1416231
oprávky k stavbám	764822	45724	-	810546
oprávky k software	22224	8128	-	30352
spolu	2060472	199585	2928	2257129

1 c/ Na účtoch dlhodobého majetku sa nevyskytujú položky, ktoré sú podhodnotené, a ktoré by tým predstavovali tiché rezervy.

1 d/ Dňa 17. 9. 2009 bolo zriadené na základe "Zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku" záložné právo k nehnuteľnému majetku v prospech Tatrabanky a. s. za účelom zabezpečenia poskytnutého úveru na základe nasledovnej zmluvy:
Zmluva o kontokorentnom úvere č. 814/09 (zo dňa 17. 09. 2009) vo výške 166 000,- Eur (v roku 2016 – Dodatok č.7). Kontokorentný úver je zriadený na financovanie prevádzkových potrieb a v roku 2017 bol upravený troma dodatkami: Dodatok č. 8 – navýšený na 200 000, Dodatok č. 9 – navýšený na 300 000,- a Dodatok č. 10 – navýšený na 400 000,- z prevádzkových dôvodov a potrieb. Splácať sa bude mesačne (4 splátky) k 31.1.2018 prvých 50 000,- až do 30. 4. 2018 posledných 50 000,- a zostane výška kontokorentu na úrovni 200 000,- €. Touto Zmluvou o kontokorentnom úvere je nahradená doterajšia Zmluva o kontokorentnom úvere č. 1037/01 z 26. 9. 2001 vrátane jej všetkých dodatkov. Kontokorent sa čerpá podľa potreby a navýšenia sú dojednávané podľa potreby. Posledné predĺženie zmluvy o Kontokorente je z 12.09.2022 – Dodatok č. 1 k zmluve z roku 2017.

1 e/ Dňa 26. 3. 2015 bola uzatvorená a podpísaná Úverová zmluva č. 235432-2015 so SZRB, a.s. na financovanie prevádzkových nákladov súvisiacich s udrzaním zamestnanosti, financovanie investícií do hmotného alebo nehmotného majetku v hodnote 120 000,- Eur. Úver sa začal čerpať 17. 4. 2015 a dočerpá sa 8. 7. 2015 formou úhrady faktúr. Samotný úver sa začal splácať až 12 mesiacov po prvom čerpaní – t.j. v roku 2016 – apríl ako 1/24 úveru + úrok. V roku 2016 sa začal splácať v 5. mesiaci po 5326,78 €, ale v 5. mesiaci nám prišlo oznámenie o nedodržaní podmienky o stave zamestnancov a úver sa navýšil o 7842,79 € čiže na 127 842,79 €. Spoločnosť sa rozhodla úver čím skôr splatiť a navýšila mesačné splátky o 15 000,- €, čo aj 4 mesiace platila, ale na základe nepriaznivej situácie na bežnom účte sa pristúpilo v októbri 2016 opäť k splátkovému kalendáru. Úver zo SZRB sa doplatil 19. 5. 2017 poslednou splátkou.

1 f/ Firma nevlastní cenné papiere ani iné finančné investície.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32513						32513
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32513						32513
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22225						22225
Prírastky		8128						8128
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30353						30353
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	C	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32513						32513
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32513						32513
Stav na začiatku účtovného obdobia		14097						14097
Prírastky		8128						8128
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22225						22225
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62428	1741094	1598804				0		3402326
Prírastky			28492				28492		56984
Úbytky			2928				28492		31420
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	62428	1741094	1624368				0		3427890
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		764822	1273426						2038248
Prírastky		45724	145733						191457
Úbytky			2928						2928
Stav na konci účtovného obdobia		810546	1416231						2226777
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Stav na konci účtovného obdobia									
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62428	1741094	1598072				0		3401594
Prírastky			6382				6382		12764
Úbytky			5650				6382		12032
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	62428	1741094	1598804				0		3402326
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		720873	1122586						1843459
Prírastky		43949	156940						200439
Úbytky			5650						5650
Stav na konci účtovného obdobia		764822	1273426						2038248
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Stav na konci účetného obdobia									
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2. ZÁSOBY

V zásobách sa nevyskytujú podhodnotené položky. Opravná položka nebola vytvorená. Spoločnosť používa pre evidenciu zásob spôsob A. V roku 2020 spoločnosť implementovala nový IS, aj v sklade. Zistené rozdiely sú ľahšie identifikovateľné.

3. POHLÁDÁVKY v Eur

Spoločnosť vykazuje nasledovnú výšku pohľadávok:

- obchodné pohľadávky krátkodobé:

pred splatnosťou	567 150,-
do 60 dní po splatnosti	4 550,-
do 90 dní po splatnosti	0,-
do 180 dní po splatnosti	0,-
<u>do 365 dní po splatnosti</u>	<u>11 907,-</u>
SPOLU	583 607,-
- obchodné pohľadávky dlhodobé:

nad 365 dní po splatnosti	0,-
---------------------------	-----

ZÁLOHOVÉ PLATBY v Eur

- poskytnuté zálohy 0,-
- prijaté zálohy 60 000,-

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	567150	16457	583607
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	567150	16457	583607

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	567 150	420 650
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 457	12 377
Krátkodobé pohľadávky spolu	583 607	433 027
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	30 124
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	30 124

Tvorba opravnej položky k pohládkam v konkurze – po splatnosti nad 1080 dní –

	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2023
Pohľadávky	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

4. FINANČNÝ MAJETOK v Eur

	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2023
Pokladne	9 504	344 513	344 277	9 740
Ceniny	-512	4 165	2 873	780
Bankové účty	79 325	2 398 124	2 871 679	-394 230

Spolu	88 317	2 746 802	3 218 829	-383 710
--------------	---------------	------------------	------------------	-----------------

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 520	8 992
Bežné bankové účty	-394 230	79 325
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	-383 710	88 317

5. ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA v Eur

381. 100 - Náklady budúcich období **7 987,-**
zákonné PZP, havarijné poisťky, predplatné odb. literatúry,
Uniqa – poisť. majetku, T-Com, Orange a iné

381.605 - Splátky úveru PU 057 CC **0,-**
381.606 - Splátky úveru PU 241 CC **0,-**

383.100 – Výdavky budúcich období **977,-**

384.100 - Výnosy bud. obd.-dotácia **32 083,-**

Účty časového rozlíšenia boli tvorené v zmysle Postupov účtovania pre podnikateľov.

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:	0	981
381.230 splátky Kuchyne - Hradisko	0	0
381.605 splátky úveru PU 057 CC	0	906
381.606 splátky úveru PU 241 CC	0	75
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		9 066
381.100 HP, PZP, predplatné, poisťky,	7 987	9 066
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	977	185
Voda, elektrina, telef. poplatky	977	185
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	32 083	59 583
dotácia na PUMA DOSSAN	32 083	59 583
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

6. ZÁKONNÝ REZERVNÝ FOND

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond pri jej vzniku vo výške Sk 10 000,-. V roku 2000 spoločnosť vykázala stratu Sk 6 027,01. V roku 2001 zákonný rezervný fond netvorila. Konečný zostatok na účte rezervného fondu bol Sk 10 000,- k 31. 12. 2001. V roku 2002 bol tvorený rezervný fond vo výške Sk 20 000,- a zároveň bola z neho uhradená strata z roku 2001 vo výške Sk 6 027,01. Čiže konečný stav na účte rezervného fondu k 31. 12. 2002 bol 23 972,99. V roku 2003, 2004 rezervný fond nebol ďalej tvorený, nakoľko jeho výška dosiahla hodnotu minimálnej výšky rezervného fondu, t. j. 10 % základného imania. Konečný stav na účte rezervného fondu k 31. 12. 2003 bol 23 972,99 Sk. Hodnota rezervného fondu sa k 1. 1. 2009 prepočítala na menu Eur konverzným kurzom 30,126 Sk/Eur a jeho stav 795,76 Eur sa počas roku 2009 nezmenil. V roku 2020 sme účet RF zrušili a stav rezervného fondu 851,33 € bol prevedený na bežný účet. Teraz sa evidencia o RF vedie len na účte 421.100 a ku koncu roka 2023 je konečný stav na účte 795,76 €.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4473
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 473
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 473

7. DLHODOBÉ CUDZIE ZDROJE - BANKOVÝ ÚVER

Dňa 26. 3. 2015 bola uzatvorená a podpísaná Úverová zmluva č. 235432-2015 so SZRB, a.s. na financovanie prevádzkových nákladov súvisiacich s udržaním zamestnanosti, financovanie investícií do hmotného alebo nehmotného majetku v hodnote 120 000,- Eur. Úver sa začal čerpať 17. 4. 2015 a dočerpá sa 8. 7. 2015 formou úhrady faktúr. Samotný úver sa začne splácať až 12 mesiacov po prvom čerpaní – t.j. v roku 2016 – apríl ako 1/24 úveru + úrok. Tento úver je ku koncu roka 2015 v plnej výške na účte 461.200. V roku 2016 sa začal splácať v 5. mesiaci po 5326,78 €, ale zároveň nám v 5. mesiaci prišlo oznámenie o nedodržaní podmienky o stave zamestnancov a úver sa navýšil o 7842,79 € čiže na 127 842,79 €. Spoločnosť sa rozhodla úver čím skôr splatiť a navýšila mesačné splátky o 15 000,- €, čo aj 4 mesiace platila, ale na základe nepriaznivej situácie na bežnom účte sa pristúpilo v októbri 2016 opäť k splátkovému kalendáru. Úver zo SZRB sa doplatil 19. 5. 2017 a tým boli záväzky voči SZRB vyrovnané.

8. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY v Eur

- obchodné záväzky	
pred splatnosťou	55 150,-
po splatnosti	64 739,-
SPOLU	119 889,-
- záväzky voči zamestnancom	50 148,-
- záväzky voči inštitúciám soc. zabezpeč.	29 872,-
- daň z príjmu – zamestnanci	5 572,-

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	64 739	74 674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	55 150	219 412
Krátkodobé záväzky spolu	119 889	296 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

9. REZERVY v Eur

K 31. 12. 2023 spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na (323.xxx):

- nevyčerpané dovolenky z r. 2023, vrátane soc. zabezp.	31 685,-
- zostav., over. a zverej. účt.záverky, výr. správy a daň.prizn.	1 000,-
spolu	32 685,-

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 468	32 685	49 468		32 685
323.100 na mzdy z nevyč. dovol.	35 849	23436	35 849		23436
323.200 na odvody z nevyč. dovol.	12 619	8249	12 619		8249
323.300 na plyn	0	0	0		0
323.400 zost.,over. a zver. účt. záv.	1000	1000	1000		1000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 299	48 468	50 299		48 468
323.100 na mzdy z nevyč. dovol.	37 203	35 849	37 203		35 849
323.200 na odvody z nevyč. dovol.	13 096	12 619	13 096		12 619
323.300 na plyn	0	0	0		0
323.400 zost.,over. a zver. účt. záv.	1000	1000	1000		1000

10. SOCIÁLNY FOND v Eur

	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2023
Sociálny fond	886,-	4 223,-	1 719,-	3 390,-

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	886	1264
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4223	4167
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4223	4167
Čerpanie sociálneho fondu	1719	4545
Konečný zostatok sociálneho fondu	3390	886

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g

Istina		0			0	
Finančný náklad		0			0	
Spolu		0			0	

11. TRŽBY

601.xxx	Tržby z predaja vlastných výrobkov	1084115
602.xxx	Tržby z predaja služieb	737730
	Tržby z prefakt. služieb	2818
	Tržby z predaja tovaru	10419
604.xxx	Tržby z predaja Hradisko	363051
611.xxx	Zmena stavu nedokončenej výroby	200918
622.xxx	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	3000
641.xxx	Tržby z predaja DHM	0
642.xxx	Tržby z predaja materiálu	2934
648.xxx	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	48199
663.xxx	Kurzové zisky	11
Spolu za tr.6		2453195

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	za vlastné výrobky		z predaja služieb		ostatné (doprava, materiál)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
EU vrát. tuzems.	1084115	1186999	740548	929948	628532	615893
Ostatné krajiny						
Spolu	1084115	1186999	740548	929948	682532	615893

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
---------------	-----------------------	--	---------------------------------------

	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3000	8348
621.100 aktivácia materiálu pri nedok. výrobe		
622.100 vnútroorg. výkony	3000	8348
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	48199	46887
648.100 výnosy z cenových rozdielov	0	0
648.200 ostatné prevádzk.výnosy	0	0
648.300 náhrada škody voči zamestnancom	0	0
648.400 výnosy z poistných udalostí	0	0
648.600 výnosy ostatné z HČ	355	1812
648.700 výnosy z prenájmu priest.	20344	17575
648.800 výnosy z dotácie-odpis	27500	27500
648.900 výnosy z odpust. odvodov	0	0
Finančné výnosy, z toho:	11	38
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	11	38
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	38
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
668.111 výnosy z bank. oper.	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

--	--	--

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	1084115	1186999
Tržby z predaja služieb	740547	923233
Tržby za tovar	10419	12160
Tržby Hradisko	363051	303086
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	255063	307362
Čistý obrat celkom	2453195	2732840

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1480	1480
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	800	800
iné uisťovacie audítorské služby	680	680
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	313517	311408
518.6XX externé kooperácie	277738	308087
518.110 preprava a doprava	32755	375
518.700 nájomné	3024	2946
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Materiál	276240	605459
Osobné náklady	1149695	1134505
Odpisy	199585	208568

Sociálne náklady	57147	55764
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	58	17
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58	17
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
562.XXX nákladové úroky	19000	11955
568.XXX ostatné finančné náklady	18872	18731
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	22100			5707		
teoretická daň	4641		21	1199		21
Daňovo neuznané náklady	7525			46203		
Výnosy nepodliehajúce dani	1000			1000		
Umorenie daňovej straty	14312			25455		
Spolu	14312			25455		
Splatná daň z príjmov	3006		21	5346		21
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	3006			5346		

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu	16515	65404
Iné položky		

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	6640				6640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	796				796
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1473177	4473			1477650
Neuhradená strata minulých rokov	228887				228887
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		4473	4473		
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	6640				6640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	796				796
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1473176				1473176
Neuhrazená strata minulých rokov	2908	225979			228887
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		4683			4683
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

12. VÝPOČET ZÁKLADU PRE DAŇ Z PRÍJMU v Eur

Hospodársky výsledok pred zdanením	22 100,-
položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	
501.999 Spotreba materiálu – nedaňová - nadspotreba PHL	0,-
543.100 Dary peňažné	0,-
544.100 Pokuty a sankcie	6 525,-
+ položky, ktoré neboli zapl. do konca roka	1 000,-
+ položky, ktoré nepatria do nákladov	0,-
Spolu	29 625,-
položky znižujúce výsledok hospodárenia	
	- 1 000,-
odpočet daňovej straty	- 14 312,-
 Hospodársky výsledok po úprave = Základ dane	 14 313,-

Členenie hospodárskeho výsledku

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	60 019,-
Výsledok hospodárenia z finančnej. činnosti	- 37 919,-
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,-
Hospodársky výsledok pred zdanením	22 100,-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (-odl.daň)	2 796,-
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0,-
HV po zdanení (ZISK)	19 304,-

V 2/2022 sa začal vojnový konflikt na Ukrajine. Vedenie spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na spoločnosť GOMS, spol. s r.o. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb, avšak má odberateľov/ dodávateľov, ktorí majú investície v týchto štátoch. Na základe informácií, ktoré má vedenie spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok dodávok (materiálu, tovarov, služieb) ani výpadok predaja svojich výrobkov/služieb v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.