

## ČI. I Všeobecné informácie

### I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: GMT projekt, spol. s r.o.  
 Sídlo účtovnej jednotky: Námestie SNP 1  
 08501 Bardejov 1

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb  
 výkon činnosti stavbyvedúceho - pozemné stavby  
 výkon činnosti stavebného dozoru - pozemné stavby  
 uskutočňovanie stavieb a ich zmien  
 uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien  
 výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m<sup>2</sup> a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien  
 demolácie, búracie práce a prípravné práce pre stavbu  
 úpravy interiérov bez stavebného zásahu  
 sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti  
 školiaca činnosť  
 poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu podnikania  
 maloobchod v rozsahu voľných živností  
 veľkoobchod v rozsahu voľných živností  
 prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom  
 výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy  
 projektovanie pozemných stavieb

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 22.09.2023

### I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splnutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

### I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	22	19
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	33	29
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	1	1

## ČI. II Informácie o prijatých postupoch

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

**II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné, poistné
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	dopravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	priame náklady, nepriame náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba	priame náklady, nepriame náklady	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	obstarávacia cena/menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

**II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Autá	4 roky	25%/rok	konštantné mesačné
Kontajner	8 rokov	12,5%/rok	konštantné mesačné
Lešenie	6 rokov	16,67%/rok	konštantné mesačné
Pracovné stroje	6 rokov	16,67%/rok	konštantné mesačné

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		36 318	929 189						965 507
Prírastky			116 115			12 500	128 616		257 231
Úbytky			9 510				128 616		138 126
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		36 318	1 035 794			12 500			1 084 612
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		5 794	787 694						793 488
Prírastky		1 692	41 306						42 998
Úbytky			9 510						9 510
Stav na konci účt. obdobia		7 486	819 490						826 976
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		30 524	141 495						172 019
Stav na konci účt. obdobia		28 832	216 304			12 500			257 636

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		25 647	844 844						870 491
Prírastky		10 671	102 343				113 014		226 028
Úbytky			17 998				113 014		131 012
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		36 318	929 189						965 507
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		4 372	765 353						769 725
Prírastky		1 422	40 339						41 761
Úbytky			17 998						17 998
Stav na konci účt. obdobia		5 794	787 694						793 488
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		21 275	79 491						100 766
Stav na konci účt. obdobia		30 524	141 495						172 019

## III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
NOVÉ NÁBREŽIE s.r.o.	40,00	40,00	1 689 918	4 450	675 967
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

## III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO		674 192										674 192
Prírastky		1 775										1 775
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO		675 967										675 967
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO		674 192										674 192
Stav kon. ÚO		675 967										675 967

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO		569 339										569 339
Prírastky		110 000										110 000
Úbytky		5 147										5 147
Presuny												
Stav kon. ÚO		674 192										674 192
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO		569 339										569 339
Stav kon. ÚO		674 192										674 192

**III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
40% obchodný podiel v s.r.o.		674 192	1 775			675 967
Spolu	X	674 192	1 775			675 967

**III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výroby	17 068 337	6 558 854	
Náklady na zákazkovú výrobu	14 837 348	6 074 003	
Hrubý zisk / hrubá strata	2 230 989	484 851	
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			
Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

**III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam**

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	418 238	22 672	172 246		268 664
Pohľadávky voči dcárskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	418 238	22 672	172 246		268 664

**III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 020 206	997 413
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	809 585	4 235 886
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 829 791	5 233 299
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	11 212	34 303
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	276 070	
Dlhodobé pohľadávky spolu	287 282	34 303

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	1 500 000

  

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	1 500 000

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

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	2 956	63 332
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 030 885	68 109
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 033 841	131 441

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	91	
doména		
antivírusový program	91	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	87 151	9 871
Poistenie - PZP, HP...	57 335	6 618
ostatné (doména, prenájom, antivir, technická podpora...)	29 816	3 253
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		9 923
služby fakturované pozadu		9 923
bonusy od dodávateľov		

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
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	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	3 567	1 792
Kapitálizácia záväzku voči spoločníkovi	120 000	320 000
Spolu	123 567	321 792

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	224 609
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
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	224 609
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	224 609

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

## III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
rezerva na záručné opravy	46 099	11 145	46 099		11 145
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	9 483	11 023	9 483		11 023
rezerva na záručné opravy	72 606	57 244	72 606		57 244

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 507	46 099	26 507		46 099
rezerva na záručné opravy	26 507	46 099	26 507		46 099
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 599	82 089	54 599		82 089
rezerva na nevyčerpané dovolenky	11 850	9 483	11 850		9 483
rezerva na záručné opravy	42 749	72 606	42 749		72 606

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 670 579	2 040 017
Záväzky po lehote splatnosti	396 826	343 430

### III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	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		61 046		550 509
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku		51 250		
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		2 729		1 936
Iné dlhodobé záväzky		7 067		13 203
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				535 370

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu		5 192 929	3 562 082	343 430
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku		4 211 355	1 951 393	343 430
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä		102 020	142 020	
Záväzky voči zamestnancom		30 924	26 171	
Daňové záväzky a dotácie		299 237	242 715	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky		6 443	6 009	
Bežné bankové úvery		535 370	1 193 774	
Krátkodobé finančné výpomoci		7 580		

**III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 611	7 112
odpočítateľné	7 611	7 112
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 188 542	- 170 458
odpočítateľné	- 188 542	- 170 458
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v % )	21	21
Odložená daňová pohľadávka	- 39 594	- 35 796
Uplatnená daňová pohľadávka	- 3 798	- 7 944
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 598	1 493
Zmena odloženého daňového záväzku	105	187
Zaúčtovaná ako náklad	105	187
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 936	1 705
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 993	1 880
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 993	1 880
Čerpanie sociálneho fondu	1 200	1 649
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 729	1 936

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
			.		
VÚB - prevádzkový	EUR		20.07.2024		272 300
Unicreditbank - prevádzkový	EUR		08.10.2024		263 070
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB - kontokorentný úver	EUR		08.09.2024		1 500 000
			.		
			.		
Dlhodobé pôžičky					
			.		
			.		
			.		
Krátkodobé pôžičky					
			.		
			.		
			.		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			.		
			.		

VÚB kontokorentný úver 1M euribor + 1,9% marža

VÚB prevádzkový úver 6M euribor + 1,45% marža

UNICREDIT prevádzkový úver 3M euribor + 1,25% marža

## III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## III.5 f), g) 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:	1 820 946	X	X	289 662	X	X
teoretická daň	X	382 399	21,00	X	60 829	21,00
Daňovo neuznané náklady	134 237	28 189	21,00	166 863	35 041	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani				- 18 152	- 3 812	21,00
Vplyv nevykázaných odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 102 192	- 21 460	21,00	- 91 657	- 19 248	21,00
Spolu	1 852 991	389 128	21,00	346 716	72 810	21,00
Splatná daň z príjmov	X	389 128	21,00	X	72 810	21,00
Odložená daň z príjmov	X	- 3 693	21,00	X	- 7 757	21,00
Celková daň z príjmov	X	385 435	21,00	X	65 053	21,00

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

## IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	stavebná činnosť		vypracovanie projektovej dokumentácie ostatné			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tuzemsko	18 278 751	8 231 919	161 610	43 120	25 022	
Spolu	18 278 751	8 231 919	161 610	43 120	25 022	

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

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	286 345	183 500	158 739	102 845	24 761
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	286 345	183 500	158 739	102 845	24 761
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X	102 845	24 761

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 479	28 724
odpis záväzkov	17 610	
dotácia	2 097	18 152
ostatné	11 772	10 572
Finančné výnosy, z toho:	1 708	5 326
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 708	5 326
úroky z pôžičky	1 708	5 326
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

**IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 325 065	4 190 211
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 500	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	11 417 311	3 868 395
stavebné služby	10 886 917	3 622 690
náklady na prenájom	394 591	144 447
náklady na dopravu	135 803	101 258
Osobné náklady, z toho:	353 999	345 320
Mzdy	256 151	248 602
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	60 308	61 139
Zdravotné poistenie	23 495	23 066
Sociálne zabezpečenie	14 045	12 513
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 303 918	2 477 398
spotrebovaný stavebný materiál	3 226 109	2 384 663
náklady na PHM	73 217	85 790
náklady na kancelárske potreby	4 592	6 945
Finančné náklady, z toho:	109 624	82 363
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	109 624	82 363
úroky	87 368	63 387
bankové poplatky	22 256	18 976
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

**IV.4 Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		37 813
Tržby z predaja služieb	1 397 047	1 676 328
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	17 068 336	6 558 854
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		2 044
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 465 383	8 275 039

**ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach****ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Názov položky	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny fin. majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlho-dobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádz-karne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zme-na právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

**ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
GMT development, s.r.o.	nákup materiálu+nákup služieb	1 319 647	148 080
GMT servis, spol. s r.o.	predaj služieb+nákladové a výnosové úroky z p	7 681	5 326
GMT real, spol. s r.o.	predaj služieb+predaj materiálu	518	569
GMT development, s.r.o.	predaj materiálu + predaj služieb	77 853	210 005
Gaton centrum, s.r.o.	nákup služieb (prenájom kanc. priestorov)+pred	19 846	15 352
GMT development, s.r.o.	nákladové úroky z pôžičky	723	
S.O.S. n.o.	predaj služieb	40 685	
Nové Nábřežie s.r.o.	výnosové úroky z pôžičky	1 708	
Rezidencia Masarykova s.r.o.	predaj služieb	4 193 607	
Nové Nábřežie s.r.o.	predaj služieb	5 881 559	

GMT servis - predaj služieb 824 eur, nákladové úroky 6 857 eur

GATON centrum - predaj služieb 590 eur, predaj materiálu 227 eur, nákup služieb 19 029 eur

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
nákup materiálu	7 753	2 940		
nákup služieb	1 330 953	1 156 654		
predaj materiálu	2 636	442		
predaj služieb	10 193 227	1 921 067		
výnosové úroky	1 708	1 708		
nákladové úroky	7 580	7 580		

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
		1 775		1			
				1			

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
		104 854		1			
				1			

## ČI. VIII Ostatné informácie

**ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	320 000		200 000		120 000
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 792	- 17	- 1 792		3 567
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 068 486	224 608			2 293 094
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	224 609	1 435 511	224 609		1 435 511
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	320 000				320 000
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	6 939		5 147		1 792
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 321 320	747 166			2 068 486
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	747 167	224 609	747 167		224 609
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

**ČI. X Prehľad peňažných tokov**

- Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

**DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE**

Dohoda o ručení - KTK úver 1,5 mil. EUR, ÚS 1M EURIBOR+1,6% p.a., dlžník GMT development, splatnosť 9/24 s možnosťou prolongácie