

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.december 2019

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a). Všeobecné údaje

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Cassis consult, s.r.o.
 2. Sídlo účtovnej jednotky: Vlčkova 37,
 811 04 Bratislava
 3. Dátum založenia: 17.03.2004
 4. Dátum vzniku: 14.04.2004
 5. IČO: 35 882 115
 6. DIČ: 2021805236

A.b). Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- poradenská činnosť v oblasti projektov pre predvstupové a štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- spracovanie projektov pre predvstupové a štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- technicko-realizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre predvstupové a štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov

A. c) Priemerný počet zamestnancov účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	4
počet vedúcich zamestnancov		

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

☐ áno

☒ nie

Spoločnosť nie je neobmedzené ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst.5 Obchodného zákonníka.

A.e). Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :

☒ riadna

☐ mimoriadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona NR SR č. 43/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019.

A.f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky : Valné zhromaždenie
- dátum schválenia 25.03.2019

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka sa nekonsoliduje

D. Ďalšie informácie

a/rozpracované v časti E.
b/rozpracované v časti F.
c/rozpracované v časti G.
d/rozpracované v časti H.

e/rozpracované v časti I.
f/rozpracované v časti J.
g/rozpracované v časti K.
h/rozpracované v časti L.

i/rozpracované v časti M a N.
j/rozpracované v časti O.
k/rozpracované v časti P.
l/rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a). Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania**

vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

E.b). Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami: **nenastali**

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok:**

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

- 2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou
☐ inak

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

- 3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou

- 4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady
☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
☐ inak

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

- 5)-Podiely na základnom imaní spoločnosti, cenné papiere a deriváty oceňoval:
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO(pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- ☐ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

- 6)Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☐ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou

Podnik prijal darovaný majetok

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

11) Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.
 Účtovná jednotka nezistila nový majetok pri inventarizácii

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy
 Pri stanovení účtovných odpisov:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	20	Lineárna	5
Samostatné hnutelné veci	4	Lineárna	20
Inventár	6	Lineárna	16,67

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.**

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.**

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodovaniami:

☐ 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 dlhodobého hmotného majetku 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 dlhodobého hmotného majetku sa rovnajú.**

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

- ☐ Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,00 EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
☐ Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,00 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu 501. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

E.e). Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neobdržala dotácie

E.f). Oprava chýb minulých účtovných období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk

Spoločnosť o tejto skutočnosti neúčtovala

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a.1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nevlastní odpisovaní nehmotný majetok

F.a.3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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			279778						279778
Prírastky									
Úbytky			59564						59564
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	220214						220214
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		121856						121856
Prírastky			44284						44284
Úbytky			59564						59564
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	106576						106576
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	157922						157922
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	113638						113638

F.a.4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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			255952						255952
Prírastky			105376						105376
Úbytky			81550						81550
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	279778						279778
Prírastky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		114612						114612
Prírastky			88794						88794
Úbytky			81550						81550
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	121856						121856
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	141340						141340
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	157922						157922

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Dopravné prostriedky	240830	01.01.2008 do neurčita
Poistenie podnikateľov	33194	28.09.2007 do neurčita

F.c.1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,

Účtovná jednotka nevlastní nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

F.c.2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,

Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok

F.d) dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke,**F.e)** nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva,**F.f)** majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty**F.g)** údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku**F.h)** výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na

1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období,
2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,
3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

F.j.3) a) I) Štruktúra dlhodobých cenných papierov držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobé cenné papiere

F.j.4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek

Účtovná jednotka neposkytla žiadne pôžičky

F.o.1) Opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nevlastní zásoby

F.o.2) Nehnuteľnosť na predaj

Spoločnosť nevlastní žiadne nehnuteľnosti na predaj

F.p)Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť netvorila opravné položky, nakoľko nemá zásoby

F.q.1)Prehľad o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu

F.q.3) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu

F.r) Opravné položky k pohľadávkam účtovná jednotka netvorila opravné položky**F. s.1) Veková štruktúra pohľadávok**

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	9481	30574	40055
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	2852		2852
Iné pohľadávky	3187	12374	15561
Krátkodobé pohľadávky spolu	15520	42948	58468

F.s.2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7590	42948
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	51414	15520
Krátkodobé pohľadávky spolu	59004	58468
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F.t)u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nevlastní pohľadávky zabezpečené záložným právom

F.w.1) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny	389	15
Bežné bankové účty	21427	25166
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	21816	25181

F.w.2) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok

F.x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G.a.1),2),4),6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	8300	8300
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (Obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	8300	8300
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou		

G.a.3.1) Rozdelenie účtovného zisku, alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3181
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	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3181
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

G.a.3.2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	

Uhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G.a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

G.b)1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:	6067	6846			6846
Rezerva na dovolenky	3709	4193	3709		4193
Rezerva na závierku					
Rezerva na energie a služby	2358	2653	2358		2653

G.b)2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku:

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:	4655	6156	5132		6067
Rezerva na dovolenky	2866	3798	2695		3709
Rezerva na závierku					
Rezerva na energie a služby	2437	2358	2437		2358

G. c) a d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	25643	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10556	57653
Krátkodobé záväzky spolu	36199	57653
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	160503	200596
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	160503	258249

G. e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nevlastní záväzky zabezpečené záložným právom

G. f) Informácie o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtovala o doloženom záväzku

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1351	1167
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	195	184
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	464	184
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1082	1351

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nevlastní

G. i. 1) Bankové úvery

Účtovná jednotka má uzatvorený kontokoretný účet v banke

G.i.2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička od spoločníka	EUR	0%	31.12.2029	15773	28305
Pôžička od spoločníka	EUR	0%	31.12.2020	35880	35880
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Výpomoc od iného subjektu	EUR	14%	30.09.2019	75000	75000
Výpomoc od iného subjektu	EUR	10%	31.12.2020	5500	5932

G. k.1) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nevlastní žiadne deriváty

G. k.2) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nevlastní žiadne deriváty

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nevlastní žiadne deriváty

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

m) majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu, a to

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
- suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	26917	60736		25675	88388	
Finančný náklad	5116	7578		7319	10354	
Spolu	32033	68314		32994	98742	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

- sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu

H. a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tržby za služby	206513	253771				
Tržby predaný maj.	1778	52226				
Spolu	208292	305997				

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob, ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, opravné položky, zmena metódy oceňovania, dary,

H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nevlastní žiadne zásoby

H. c),d),e) Významné položky výnosov 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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		2101
Ostatné výnosy- poisťné plnenie		964
Ostatné výnosy		1137
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Uroky		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období

Účtovná jednotka nevlastní

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	206513	253771
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1778	54328
Čistý obrat celkom	208291	308099

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát: osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
d) opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období.

I. a),b),c),d),e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	55034	84507
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	23033	18416
Ekonomické a právne služby	3962	15602
Ostatné služby	28039	50489
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	126703	195269
Spotreba materiálu a energie	13654	23601
Mzdové náklady	57257	50618
Odpisy	43523	60816
Ostatné prevádzkové náklady	12269	60234
Finančné náklady, z toho:	13834	25142
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	13834	25142
Uroky	13630	24918
Bankové poplatky	204	224
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,
c) sume 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,
d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

J. a) až e) Odložená daň

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani

- f) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
g) zmene sadzby dane z príjmov.

J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	12821	x	x	4555	x	x

z toho:						
teoretická daň	x		21	x	957	21
Daňovo neuznané náklady	6895	1448	21	26499	5564	21
Výnosy nepodliehajúce dani	1792	376	21	424	89	21
Umorenie daňovej straty	-20360	+4275	21	-20360	-4275	21
Spolu	1148	241	21	11118	2335	21
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

V časti o údajoch na podsúvahových účtoch sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne: takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky,

Alebo

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov,

alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

L. a),b),1) Významné položky o podmienených záväzkoch

Spoločnosť eviduje záväzok voči spoločnosti s podstatným vplyvom

L. a),b),2) Významné položky o podmienených záväzkoch

Spoločnosť eviduje záväzok voči spoločníkovi

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Spoločnosť nevlasťní podmienený majetok

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza

a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,

b) suma peňažných preddavkov a hodnota nepeňažných preddavkov a suma úverov, s uvedením doterajších plnení a údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,

c) údaj podľa písmen a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá.

M. a),b),c) Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Neboli poskytnuté žiadne.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami:

N. a.) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť neúčtovala

N. b.) Zoznam obchodov podľa bodu N.a.) ktoré sú rovnakého druhu kumulovane

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa

zostavenia účtovnej závierky:

Zmena sídla organizácie z Vlčkovej 37, 81104 Bratislava na

Zámocká 3, 811 01 Bratislava

Zmena konateľov : Jediným konateľom za organizáciu sa stal Ing. Andrej Maas.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a. až n.1) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	8300				8300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	187169	3181			190350
Neuhrazená strata minulých rokov	-309246				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3181	12580	3181		12580
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a. až n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

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	8300				8300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely					

z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	187169				
Neuhradená strata minulých rokov	0	309346			309346
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-309246	3181	309246		3181
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					