

POZNÁMKY K 31.12.2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

(1)

a) Názov a sídlo právnickej osoby

Obchodné meno účtovnej jednotky: MADI'S, s.r.o.
 Sídlo: Hraničná 3706/53, 058 01 Poprad
 Dátum založenia: 16.02.2004
 Dátum vzniku: 30.03.2004
 IČO: 36492442

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

montáž a opravy meracej a regulačnej techniky okrem vyhradených elektrických zariadení, projektovanie, inštalovanie, oprava a vykonanie revízií elektrickej požiarnej signalizácie, podlahárstvo, elektroinštalatérstvo, výroba, montáž, oprava, údržba, prehliadky a skúšky elektrických zariadení.

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka bola schválená rozhodnutím spoločníkov zo dňa 05.06.2019

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie 2019

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36,34	35,50

II. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 14. októbra 2014 došlo k zmene podielov, odkúpením 10% podielu spoločníkom Ing. Goliášom Štefanom od spoločníka Čemsáka Štefana.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
Čemsák Štefan	185 886,00	80
Ing. Goliáš Štefan	46 472,00	20
Spolu	232 358,00	100

Zmena podielov spoločníkov nebola k 31. decembru 2019 zapísaná v obchodnom registri.

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- (2) Použité účtovné zásady a účtovné metódy

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a HV

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Dopravné, clo
Zákazková výroba	Metóda nulového zisku, Metóda podľa stupňa dokončenia	
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota, Obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Pri účtovaní zásob bol použitý spôsob A podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2. Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtoval v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Devízové operácie

V okamihu uskutočnenia účtovného prípadu spoločnosť používala na prepočet majetku a záväzkov v cudzej mene na EUR kurz vyhlásený ECB v predošlý deň.

Realizované kurzové zisky a straty sa v priebehu účtovného obdobia účtujú do finančných výnosov resp. nákladov bežného roku.

K súvahovému dňu sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú kurzom ECB k 31.12.2019 a vzniknuté kurzové rozdiely sa taktiež účtujú na vrub príslušných účtov finančných nákladov alebo v prospech finančných výnosov.

Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku :

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda	Sadzba odpisov
Samostatné hnuiteľné veci a súbory	4 roky	Rovnomerné odpisovanie	1/4
Samostatné hnuiteľné veci a súbory	6 rokov	Rovnomerné odpisovanie	1/6
Samostatné hnuiteľné veci a súbory	12 rokov	Rovnomerné odpisovanie	1/12
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerné odpisovanie	1/4
Softvér	3 roky	Rovnomerné odpisovanie	1/3

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Účtovné odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú rovnaké ako daňové odpisy.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetku	Ocenenie	Výška dotácie

2. Informácie 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			384 411	-	-	-	-	-	384 411
Prírastky			-						-
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	384 411	-	-	-	-	-	384 411
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	350 924	-	-	-	-	-	350 924
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky									-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	370 497	-	-	-	-	-	370 497
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									-
Prírastky									-
Úbytky									-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	33 487	-	-	-	-	-	33 487
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	13 914	-	-	-	-	-	13 914

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			451 706	-	-	-	-	-	451 706
Prírastky									-
Úbytky			67 295						67 295
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	384 411	-	-	-	-	-	384 411
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	398 560	-	-	-	-	-	398 560
Prírastky			19 659						19 659
Úbytky			67 295						67 295
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	350 924	-	-	-	-	-	350 924
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									-
Prírastky									-
Úbytky									-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	53 146	-	-	-	-	-	53 146
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	33 487	-	-	-	-	-	33 487

Spôsob a výška poistenia:

osobné a nákladné motorové vozidlá sú havarijne poistené v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa – poistenie KASKO.

3. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Ob-starávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						11 240			11 240
Prírastky									-
Úbytky						2 760			2 760
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia						8 480			8 480
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						11 240			11 240
Stav na konci účtovného obdobia						8 480			8 480

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Ob-starávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						4 240			4 240
Prírastky						7 000			7 000
Úbytky									
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia						11 240			11 240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						4 240			4 240
Stav na konci účtovného obdobia						11 240			11 240

4. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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					
DFM spolu	x	x	x	x	

5. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

6. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					-
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					-
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					

Do splatnosti do jedného roka vrátane	11 240		2 760		8 480
Dlhodobé pôžičky spolu	11 240	-	2 760	-	8 480

7. Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

8. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	3 675 406	2 552 504
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-44 307	267 850
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	60 556	52 222

9. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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					-
Pohľadávky spolu		-	-		-

10. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 850	-	13 850
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	4 748	-	4 748
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 598	-	18 598
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	889 563	384 497	1 274 060
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	9 323	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	898 886	384 497	1 283 383

Pohľadávky z obchodného styku ku dňu 31.12.2019	V splatnosti	Po splatnosti					Spolu
		do 30 dní	do 90 dní	do 180 dní	do 360 dní	nad 360 dní	
	903 413	382 525	1 973	0	0	0	1 287 910
%	70,1%	29,7%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	100%
Z toho voči spriazneným osobám:	82						82

Prehľad pohľadávok – zádržného podľa obchodného partnera so splatnosťou do jedného roka

Názov	Suma zádržného
Mondi SCP, a.s.	44 040
TECHNICKÁ DIAGNOSTIKA, spol. s r.o., Prešov	694
PMS Elektro- und Automationstechnik GmbH	1 973
Celkový súčet	46 707

Prehľad pohľadávok – zádržného podľa obchodného partnera so splatnosťou viac ako jeden rok

Názov	Suma zádržného
Mondi SCP, a.s.	13 500
STRABAG Pozemné a inžinierske stavitelstvo s.r.o.	350
Celkový súčet	13 850

11. Informácie pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

12. Informácie o výške a vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

a)	nezaplatené nájomné fyzickým osobám	1 694
b)	nezaplatené nájomné právnickým osobám	441
c)	nezaplatené certifikáty PO podľa §17 ods.19 písm. g	-
d)	zúčtovanie opravnej daňovej položky k pohľadávkam	-
e)	Zmarená investícia §17 ods. 3 g)	-
f)	Zostatok straty minulých účtovných období na uplatnenie v nasledovných účtovných obdobiach	2 613
g)	Neuplatnené daňové odpisy z DIM v roku 2019	-

Spolu - odložená daňová pohľadávka

4 748

13. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	33 759	34 912
Bežné bankové účty	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	33 759	34 912

14. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 977	10 168
Poistenie majetku	525	5 097
Ostatné	3 452	5 071
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
zúčtovanie zákazkovej výroby		

15. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	223 332
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	23 236
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	160 077
Úhrada straty spoločníkmi	40 019
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	223 332

16. Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	43 110	-	-	43 110
Rezerva na mzdy na dovolenku + soc.poistenie+zdravotné poistenie	-	43 110			43 110
Rezerva na náklady na energie a iné služby	-		-		-

17. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	587 090	830 936
Krátkodobé záväzky spolu	587 090	830 936
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	145	940
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Dlhodobé záväzky spolu	145	940
------------------------	-----	-----

18. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-10 167	-52 416
odpočítateľné	-10 167	
zdaniteľné		-52 416
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-12 442	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 748	11 007
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	6 259	2 267
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

19. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	940	173
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 671	6 301
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 671	6 301
Čerpanie sociálneho fondu *	4 465	5 534
Konečný zostatok sociálneho fondu	145	940

20. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		p. a. v %			
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	EUR	2,25%	20.4.2019	182 372	92 909

Zabezpečenie kontokorentu:

- záložným právom k pohľadávkam,
- záložným právom v prospech Tatra banka, a.s. IČO: 00686930, Hodžovo námestie 3, Bratislava na nehnuteľnosti - Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku č. 2207/2005 zo dňa 15.04.2014 podľa V 1706/14 zo dňa 02.06.2014 vo vlastníctve Čemsáka Štefana
- výška zaplatených úrokov z titulu čerpania kontokorentného úveru v roku 2019 bola 2 608,-- EUR

21. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	
Tržby z predaja služieb	1 388	3 775
Tržby za tovar	-	
Výnosy zo zákazky	3 631 098	2 523 730
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	
Čistý obrat celkom	3 632 486	2 527 505

22. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektroinštalácie		Predaj materiálu		Ostatné služby	
	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
SR	2 941 818	1 560 421	20 062	30 320	1 388	3 774
ČR	8 961	745 569		4 010	0	
Rakúsko	680 320	217 740				
Maďarsko			468			
Vývoz - Srbsko				4 132		
Spolu	3 631 099	2 523 730	20 062	34 330	1 388	3 774

23. Informácie 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 002	2 157
Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	450	383
Náhrada škody od poisťovne	2 634	516
Zúčtovanie opravnej položky k pohľadávke po úhrade	0	0
Ostatné výnosy	7 917	1 258
Finančné výnosy, z toho:	1	36

<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1	36
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Výnosové úroky		
Ostatné výnosy		0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

24. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 405 470	1 063 838
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 700	3 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	3 700
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 401 770	1 060 138
<i>Opravy a udržiavanie DIM</i>	11 185	12 806
<i>Cestovné</i>	139 275	114 646
<i>Ubytovanie</i>	146 193	92 116
<i>Reklama a propagácia</i>	-	-
<i>Nájomné</i>	68 134	68 927
<i>Telefónne služby</i>	23 391	25 058
<i>Projektová dokumentácia</i>	22 020	3 670
<i>Práce subdodávateľské</i>	810 213	555 940
<i>Ostatné služby</i>	181 359	190 675
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 307	12 117
poistenie	13 871	11 673
zmluvné pokuty a penále	456	350
ostatné prevádzkové náklady	4 980	94
Finančné náklady, z toho:	20 525	18 687
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	179	1 836
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	179	32
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	20 346	16 851
nákladové úroky	14 666	10 300

ostatné náklady na finančnú činnosť	5 680	6 551
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

25. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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		
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 na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

26. Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	73 451	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Rozpis podmienených záväzkov – z poskytnutých záruk

názov veriteľa	výška bankovej záruky	typy vystavených bankových záruk	splatnosť najdlhšej vystavenej bank. záruky
Valmet	33 592	za záručnú dobu	05.04.21
ANDRITZ OY	24 860	za záručnú dobu	13.04.21
Mondi SCP, a.s.	14 999	za záručnú dobu	12.01.22

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	57 278	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Rozpis podmienených záväzkov – z poskytnutých záruk

názov veriteľa	výška bankovej záruky	typy vystavených bankových záruk	splatnosť najdlhšej vystavenej bank.záruky
Siemens AG	34 544	za záručnú dobu	31.03.19
ANDRITZ OY	22 734	za záručnú dobu	30.12.19

27. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu

V roku 2019 boli Čemsákovi Štefanovi vyplatené podiely na zisku z roku 2012 spolu v celkovej sume 24.000,-- EUR. Spoločníci sa podieľali na úhrade straty za rok 2018 v sume 200 096,-- EUR

80,00%	úhrada straty Čemsák Štefan – z nerozdeleného zisku minulých období z rokov 2014,2015	- 160 077
20,00%	úhrada straty Goliáš Štefan – zo záväzkov z titulu podielu na rozdelenom zisku z rokov 2014,2015	- 40 019

28. Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Čemsák Štefan	nájomné	10 768	26 840

29. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	232 358				232 358
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, splynutí a rozdelení	-				-
Zákonný rezervný fond	23 236		23 236		-
Nedeliteľný fond	-				-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	278 626		160 077		118 549
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 223 332	242 018	- 223 332		242 018
Vyplatené dividendy	122 857	-	64 019		58 838
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	232 358				232 358
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, splynutí a rozdelení	-				-
Zákonný rezervný fond	23 236				23 236
Nedeliteľný fond	-				-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	368 117	509	90 000		278 626
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	636	- 223 332	636		- 223 332
Vyplatené dividendy	77 730	90 127	45 000		122 857
Ostatné položky vlastného imania	-				-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-				-

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Priebežne prehodnocujeme vplyvy na činnosť našej spoločnosti súvisiace s COVID 19, ktoré sa udiali k dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2020. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahmie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Spoločnosť je dlhodobo finančne stabilná a prípadné straty z dôvodu pandémie COVID 19 je schopná dočasne vykryť z nerozdelených ziskov minulých období.