

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie
od 01.01.2019 do 31.12.2019**

Obchodné meno:	ADOM.M STUDIO, s.r.o.
Sídlo:	Bottova 2,811 09,Bratislava
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	13.01.2003
Hlavný predmet podnikania:	Výstavba obytných a neobytných budov
Štaturárny orgán:	Ing.arch. Zuzana Zacharová, Ing. arch. Martin Paško

Čl. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

ÚZ za predchádzajúce zdaňovacie obdobie bola schválená VZ dňa 03.06.2019.

Čl. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna ÚZ podľa § 17 odst. 6 Zákona o účtovníctve.

Čl. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	21
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

'ÚZ je zostavená za predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Informácia k mimoriadnej situácii v roku 2020, spôsobenej pandémiou korona vírusu:

Na základe vyhlásenia mimoriadnej situácie oznámil dňa 23.3.2020 hlavný stavbyvedúci mailom núdzový režim stavby a určil základné hygienické pravidlá. Čo sa týka personálneho obsadenia stavby bol zároveň stanovený režim minimálnych stavov, vzhľadom na zníženie rizika nakazenia vírusom Covid-19. Stavba DCJ zastavená teda úplne nebola, ale pracovala v núdzovom režime, ktorý sa postupne zmierňoval súbežne s uvoľňovaním opatrení podľa nariadení krízového štábu a trval až do úplného ukočenia núdzového stavu dňa 13.6.2020. Okrem prísnych hygienických opatrení sa personálneho zabezpečenia stavby výrazne dotkli aj iné súvisiace skutočnosti ako napríklad uzatvorenie hraníc okolitých štátov (odchod zahraničných pracovníkov domov), zatvorenie ubytovacích zariadení pre robotníkov (väčšina robotníkov je z iných regiónov), ocitnutie sa niektorých pracovníkov z radov našich dodávateľov v dvojtyždennnej karanténe z dôvodu návratu zo zahraničia (sklady v zahraničí), uzatvorenie škôl (čerpanie OČR niektorých zamestnancov) a iné. Toto rovnako ako aj prijaté hygienické pravidlá malo dopad na pracovnú efektivitu. Personálna kapacita sa znížila v priemere o 50 %. V prvých dvoch týždňoch po vyhlásení núdzového stavu sa v našej republike takmer zastavil maloobchodný predaj v stavebninách a veľkoobchod fungoval len v obmedzenej miere. To sa síce po čase upravilo, ale vzhľadom na uzatvorenie hraníc a zastavenie niektorých výrobných podnikov v zahraničí sa nám výrazne posunuli termíny dodávok niektorých materiálov a technologických zariadení. Stavebná produkcia na Slovensku klesala každý mesiac v priemere o 20 %. Podľa vyjadrenia mnohých odborníkov sa senzitivita stavebníctva na zmeny trhu a v ekonomike prejavuje s určitým oneskorením a dobehom, preto očakávame, že reštart k pôvodnému režimu môže trvať ešte aj v mesiaci júl. Zaznamenali sme aj zmeny v už dohodnutých harmonogramoch našich dodávateľov, ktorí ich museli prispôbiť obmedzeným kapacitným a materiálovým možnostiam, čo prakticky vždy znamená určitý útlm činnosti, zníženie objemu dodávok a prác, samozrejme aj posun v čase. Vzhľadom k tomu, že jednotlivé stavebné práce na seba naväzujú a úzko spolu súvisia, omeškanie sa napokon prejaví na stavbe ako celku a zároveň aj na zníženej sume mesačného súpisu prác, čo sa stalo práve pri poslednej fakturácii v mesiaci jún 2020. Naším záujmom a úprimnou snahou je toto vzniknuté omeškanie eliminovať a čo najskôr dosiahnuť plný výkon a zameškané dni dohnať. Môžeme garantovať, že harmonogram s dokončením stavby do konca roku 2020 dodržíme a splníme aj priložený nový plán úhrad až do konca stavby. K realizácii sa stavíme maximálne zodpovedne a máme prísľub aj všetkých zúčastnených a zainteresovaných pracovníkov a subdodávateľov.

Eventové oddelenia spoločnosti boli v čase núdzového stavu zatvorené a zamestnanci oddelení poberali 80 % príjmu či OČR. Po ukončení núdzového stavu eventové oddelenia pokračujú pozvoľne vo svojej činnosti, kedy postupne nabieha pôvodný režim usporadúvania kultúrnych a spoločenských akcií.'

ČI.II - (2) Informácia o aplikácií účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

1/ Dlhodobý nehmotný majetok /DNM/ a dlhodobý hmotný majetok /DHM/.
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou /OC/, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, montáž a pod/. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi /priame a nepriame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť/.
Odpisy DNM sú stanovené, vychádzajúc z predpokl. doby jeho použitia a priebehu opotrebenia. Drobný DNM do 2400€ sa odpíše jednorazovo. DNM sa odpíše rovnomerne počas 5 rokov. Účtovné odpisy DHM sú stanovené, vychádzajúc z doby jeho použitia a priebehu jeho opotrebenia. Daňové odpisy sú stanovené, jednotka odpisuje zrýchleným odpisom. Drobný DHM do 1700 sa odpíše jednorazovo do nákladov, účet 501. pozemky sa neodpisujú.
2/ Cenné papiere a podiely sa oceňujú OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
3/ Zásoby sa oceňujú OC /nakupované zásoby/ alebo vlastnými nákladmi /zásoby vytvorené vlastnou činnosťou/. ÚJ účtuje o tovare a materiále nasledovne:
-ako o tovare na sklade: účtuje keď nakúpi väčšie množstvo rôzneho tovaru, najmä z hľadiska výhodnej ceny, resp. že je ho málo na trhu. Účtovanie: nákup na sklad: 131,343/321, predaj: 311/604,343, výdaj zo skladu: 504/132.
-ako o tovare bez účtovania na sklad- ide o tovar, kt. je obstaraný priamo na zákazku a dodaný priamo na stavbu, účtovanie: obstar. 504,343/321, predaj: 311/604,343.
-materiál: jedná sa o materiál na montáž/skrutky, cement, tehly a pod, ale i dvere, hydranty.../, účtovanie: nákup: 501,343/321, predaj: 311/602,343.
Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
4/ Zákazková výroba: spoločnosť neúčtovala.
5/ Zákazková výstavba nehnuteľnosti: spoločnosť neúčtovala.
6/ Pohľadávky: sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohl. a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú OC vrátane nákladov kt. s obst. súvisia. Spoločnosť vytvárala opravné položky k pohľadávkam podľa zákona.
7/ Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, zníženie hodnoty sa vyjadruje opr. položkou. Peňažné prostriedky v cudzej mene sa na konci UO upravia kurzovými rozdielmi
8/ NBO a príjmy BO sa vykazujú vo výške kt. je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s UO.
9/ Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške. ÚJ tvorí najmä rezervy na nevyčerpané dovolenky, audit UZ, rezervy na dokončenie zákazok za obdobie /materiál, stavebné práce a pod/.
10/ Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich realizácii sa oceňujú OC. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa v účt. a UZ v tomto ocenení. Záväzky, ktoré sú ku koncu UO viac ako 36 mesiacov po splatnosti /§17 zákona o DzP/, zahrnú sa do ZD.
11/ Odložené dane: Vzťahujú sa na:
- dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a účt. hodnotou záväzkov, vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu
- možnosť previesť nevyužitú daň. odpočty a iné nároky do bud. období
12/ Výdavky BO a výnosy BO sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s UO.
13/ Emisné kvoty: spoločnosť neúčtovala.
14/ Dotácie zo ŠR: spoločnosť neúčtovala..
15/ Prenájom, leasing: spoločnosť neúčtovala
16/ Deriváty: Spoločnosť neúčtovala.
17/ Cudzí mena: Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účt. prípadu prepočítajú na menu euro referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň kt. predchádza dňu účt. prípadu. Poskytnuté alebo prijaté preddavky sa prepočítajú kurzom ako v prvej vete. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách sa prepočítajú na menu euro kurzom, za ktorý boli nakúpené alebo predané.
18/ Výnosy: Výnosy neobsahujú DPH a účtujú sa znížené o zľavy a skontá.'

Čl.II - (5) V poznámkach sa uvádza informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

ÚJ v účtovnom období neúčtovala o prave významných chýb minulých účtovných období.

Tabuľka 2: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 3: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8795	0	0	0	0	0	8795
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1746520	175366	0	0	0	556930	0	2478816
Prírastky	0	0	9486	0	0	0	442663	20000	472149
Úbytky	0	115902	58581	0	0	0	9486	0	183969
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1630618	126271	0	0	0	990107	20000	2766996
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	901740	310265	0	0	0	0	0	1212005
Prírastky	0	115902	58581	0	0	0	0	0	174483
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1017642	368846	0	0	0	0	0	1386488
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1746520	175366	0	0	0	0	556930	2478816
Stav na konci účtovného obdobia	0	1630618	126271	0	0	0	0	990107	2746996

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2579297	510472	0	0	0	41798	0	3131567
Prírastky	0	68963	40801	0	0	0	629780	0	739544
Úbytky	0	0	65642	0	0	0	114648	0	180290
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2648260	485631	0	0	0	556930	0	3690821
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	786068	311555	0	0	0	0	0	1097623
Prírastky	0	115672	64352	0	0	0	0	0	180024
Úbytky	0	0	65642	0	0	0	0	0	65642
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	901740	310265	0	0	0	0	0	1212005
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1793229	198917	0	0	0	41798	0	2033944
Stav na konci účtovného obdobia	0	1746520	175366	0	0	0	556930	0	2478816

Čl.III - h) ocenení dlhodobého finančního majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyve takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania; uvádza sa v tabuľkovej forme zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

Tabuľka 8: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. h) 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					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
DCJ s.r.o., Hlavné nám.4,, BA	0	0	0	0	120000
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	120000

Čl.III - i) opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, zmeny počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného

Tabuľka 9: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. i) o dlhodobom finančnom majetku

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	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná jednotka									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000

Tabuľka 10: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. i) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná jednotka									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	120000	0	0	0	120000

Čl.III - p) najvýznamnejších položkách pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,

Tabuľka 18: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. p) o vývoji OP k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	17618	4925	12200	0	10343
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	17618	4925	12200	0	10343

Čl.III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	59708	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	59708	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	382407	384880	767287
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	4247	0	4247
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	43369	0	43369
Iné pohľadávky	5514	0	5514
Krátkodobé pohľadávky spolu	435537	748932	820417

Čl.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	104005	41976
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	71335	96089
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	175340	138065

Tabuľka 24: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	30704
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	763
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	29941
Iné	0
Spolu	30704

Čl.III - (2) - b) jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Tabuľka 25: Informácia k Čl. III odst. 2 písm. b) 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:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15863	32965	15863	0	32965
rezerva na nevyčerpané dovol.	15863	16758	15863	0	16758
rezerva na audit	0	4140	0	0	4140
rezerva na teplo	0	12000	0	0	12000
rezerva potvrdenie TB	0	67	0	0	67
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Čl.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Čl.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	15795
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	15795
Krátkodobé záväzky spolu	1161933	746133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1161933	746133
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Čl.III - (2) - f) výpočte odloženého daňového záväzku,

Tabuľka 27: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu majetku a daňovou základňou, z toho:	284324	234188
odpočítateľné	284324	234188
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmu (v %)	0	0
Odložená daňová pohľadávka	59708	49179
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2693	2747
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2960	2747
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2960	2726
Čerpanie sociálneho fondu	2830	2780
Konečný zostatok sociálneho fondu	2823	2693

Čl.III - (2) - bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

Tabuľka 30: Informácie k Čl.III odst. 2 písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
1.dlhod. BÚ	€	8	30.08.2024	249256	249256	0
2. dlhod. BÚ	€	8	31.10.2020	0	0	34779
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
1. krátk.BÚ	€	8	31.10.2020	34779	34779	0
1. krátk. BÚ	€	8	31.12.2020	68004	68004	0
kontokorent	€	8	30.11.2020	113920	113920	0
CCS	€	0	15.01.2020	803	803	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0

Čl.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- 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,
- f) 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.

Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

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, z toho:	50781	x	x	51854	x	x
Teoretická daň	x	10664	21	x	10899	21
Daňovo neuznané náklady	202857	42601	21	103206	21673	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-3467	-728	21	-4210	-884	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	250170	52536	21	150850	31678	21
Splatná daň z príjmov	x	52536	21	x	31678	21
Odložená daň z príjmov	x	-10529	21	x	-10529	21
Celková daň z príjmov	x	42007	21	x	21149	21

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

- a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky,

Tabuľka 37: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
stavebné práce	5138093	2417517
predaj a montáž nábytku	100990	298905
eventy	631798	504006
projekčné služby	536044	305922
ostatné služby	295911	249467
	0	0

Čl. IV - (1) - b) zmene 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, zmena metódy oceňovania, dary,

Tabuľka 38: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. b) 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	356370	21725	0	356370	21725
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	356370	21725	23474	356370	21725
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	13232	19671
Dary	x	x	x	612	573
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

Čl. IV - (1) - d) opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 40: Informácie k Čl. IV odst.1 písm. d) o sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zmluvné pokuty a úroky z omešk	83305	0
vynosy z odpísaných pohľadavok	95940	0
nahrady škôd	9845	4903
ostatné	2500	4777

Čl. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	330512	306513
Ostatné osobné nákl. na záv.činn.	15812	15202
Sociálne poistné	82276	77686
Zdravotné poistné	32984	30199
Iné	0	0

Tabuľka 43: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
koordinácia stav.výroby	4573942	1369738
obchodná spolupráca	254073	501312
režijné náklady	446404	15168
služby eventy	282009	241243

Čl. IV - (1) - h) opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 44: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
poistenie	8384	18534
zmluvné pokuty a úroky z omešk	77784	0
Postúpenie pohľadávky	95940	0
ostatné	901	8299

Čl. IV - (1) - i) opise a sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tabuľka 45: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. i) o sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Finančné náklady	Suma finančných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
poistenie	6928	0
poplatky banke	9611	11068
ostatné	306	0
	0	0

Čl. IV - (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uistovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Tabuľka 46: Informácie k Čl. IV odst. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4140	4140
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4000	4000
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	140	140
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Čl. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k Čl. IV odst. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6601846	3476712
Tržby za tovar	100990	298905
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6702836	3775618