

## B. Informácie o účtovnej jednotke : **DIPLOMATIC s.r.o. , Novonosická 3 , 020 01 Púchov**

a) Identifikácia účtovnej jednotky IČO : 36850179, IČ DPH : SK2022484035

Dátum založenia účtovnej jednotky	18.10.2007
Dátum vzniku účtovnej jednotky	24.10.2007

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Stavebná činnosť , výrobné činnosti
-------------------------------------

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku.

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

Orgán účtovnej jednotky	Dátum schválenia
Valná hromada	26.06.2020

## C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti. |

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo), iné ...,*
2. dlhodobý finančný majetok *bol oceňovaný pri nákupe obstarávacou cenou,*
3. zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo, ...), iné ...,*
4. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj *bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia |*
5. pohľadávky *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou ,*
6. krátkodobý finančný majetok *bol oceňovaný: peňažné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou, cenné papiere obstarávacou cenou | ,*
7. časové rozlíšenie na strane aktív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou | ,*
8. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou ...,*

c) Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sú odlišné.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok | bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 | ...



Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			70726						70726
Prírastky			81744						81744
Úbytky			4950						4950
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			147520						147520
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			48356						48356
Prírastky			8423						8423
Úbytky			4950						4950
Stav na konci účt. obd.			51829						51829
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			22370						22370
Stav na konci účt. obd.			95691						95691

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			70726						70726
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			70726						70726
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			43879						43879
Prírastky			4477						4477
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.			48356						48356
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účt. obd.			26847						26847
Stav na konci účt. obd.			22370						22370

a) tvorba a zúčtovanie opravných položiek 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	177333	198873		10000	366206
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	177333	198873		10000	366206

Dôvod tvorby opravnej položky k pohľadávkam – po lehote splatnosti

b) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	146323	506112	652435
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	97		97
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	146420	506112	652532

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	506112	496116
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	146420	44172
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	652532	540288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

c) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10133	2270
Bežné bankové účty	18749	18513
Bankové účty termínované	10000	
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>38882</b>	<b>20783</b>

d) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
PZP, HP , Webhosting , software , poistenie stavby ,	1542	579
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

e) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
<b>Spolu</b>						

## E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	6639	6639
- z toho: nepeňažný vklad		
splatené	6639	6639
Počet akcií (pri a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (pri a.s.)		
Hodnota vlastných podielov alebo vlastných akcií vlastnených účtovnou jednotkou		

Hodnota vlastných podielov alebo vlastných akcií vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

### 1. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	62845
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	62845
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>62845</b>

### 2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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, akcionárom	
Iné	
<b>Spolu</b>	

#### b) jednotlivé druhy rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	9380	8508	9380		8508
Rezerva na účtovnícke práce	8100	8100	8100		8100
Rezerva na dovolenky mzdy	947	300	947		300
Rezerva na dovolenky poisťné	333	108	333		108


Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	8508		8508		0
Rezerva na účtovnícke práce	8100		8100		0
Rezerva na dovolenky mzdy	300		300		0
Rezerva na dovolenky poisťné	108		108		0

c) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	25869	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25869	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	481372	343194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	239321	111947
Záväzky po lehote splatnosti	242051	231247

d) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	1428	1316
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	266	529
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	266	529
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		417
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1694	1428

## F. Informácie o výnosoch

a) zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x		

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti</b>		
Stavebná činnosť	391414	259047
Služby v oblasti výroby	189206	52620
Kovoobrábacie služby	166176	132306
Manipulácia s tovarom vo výrobe a skladoch	58918	275279
<b>Finančné výnosy</b>		
Kurzové zisky, z toho:	10	
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Predaj materiálu	9764	122318
Predaj DHIM	5000	
<b>Mimoriadne výnosy</b>		
Preplatky z RZ ZP		3931,20
Vyradenie záväzkov , poisťné plnenia	8731	

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	805064	718476
Tržby za tovar	9764	122318
Výnosy zo zákazky	650	776
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8731	3931
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>824209</b>	<b>845501</b>

## G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby a ostatných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby</b>		
Služby	448844	526039
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti</b>		
Mzdy + zákonné poistné	58471	121203
Materiál	145167	28069
Predaný materiál		100701
<b>Finančné náklady</b>		
Kurzové straty, z toho:	2	5
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	3
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	883	569
Poistné – PZO,HP,Poistenie stavby	3891	1773
Úroky	960	479
<b>Mimoriadne náklady</b>		
Opravné položky k pohľadávkam	198873	100185

## H. Informácie o daniach z príjmov

b/vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné 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:	-60609	x	x	-62117	x	x
teoretická daň	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	+84587			+126008		
Výnosy nepodliehajúce dani	-13331			-22758		
Vplyv nevykázananej odlož. daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	2235		x	8638	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2235	.	x	8638	

## I. Informácie o prehľade zmien 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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	71105				71105
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	63239				63239
Neuhradená strata minulých rokov					-62845
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-62845	-70755		-62845	-70755
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	71105				71105
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					63239
Neuhradená strata minulých rokov	2301			2301	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65540			65540	-62845
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

