

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2020

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 , ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky

ČI.I. Všeobecné informácie**3. Názov a sídlo obchodnej spoločnosti**

Názov : PROMA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo : Bytčická 16/3492, 010 01 Žilina

Hlavné činnosti Spoločnosti :

- vykonávanie prípravnej predprojektovej činnosti
- vykonávanie komplexnej projektovej činnosti
- spracovanie príslušnej časti územnoplánovacích podkladov a územnoplánovacej dokumentácie
- vykonávanie projektového manažmentu
- zastupovanie investora pri príprave a uskutočňovaní stavieb
- vyhotovovanie podkladov na hodnotenie vplyvu stavby na životné prostredie
- inžinierska činnosť v investičnej výstavbe
- výkon činnosti stavebného dozoru
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- obchodná činnosť
- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov
- kopírovacie práce
- prenájom výpočtovej techniky
- prenájom hnutelných vecí
- poskytovanie internetových služieb
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
- energetická certifikácia budov pre miesto spotreby energie: tepelná ochrana stavebných konštrukcií a budov
- vyhotovovanie projektovej dokumentácie na stavebné povolenie a poskytovanie technického a ekonomického poradenstva týkajúceho sa konštrukcií inžinierskych stavieb

2. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená dňa : 20.7.2020

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

5. Údaje o skupine účtovných jednotiek

d/ Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods.10 zákona č.431/2002 Zz o účtovníctve, pretože nespĺňa veľkostné kritériá.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou. Má 2 dcérske spoločnosti :

- PROMAFOND ,s.r.o., Bytčická 16,010 01 Žilina
- PROMA ENERGY ,s.r.o., Bytčická 16,010 01 Žilina

Spoločnosť má 20 % obchodný podiel v spoločnosti PROMA Technology,s.r.o., Bytčická 16,010 01 Žilina

6. Údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	35
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účt.závierky	49	50
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČI.II Informácie o prijatých postupoch**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

2. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady / priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady / a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v roku 2020 účtovala o zákazkovej výrobe. Zákazková výroba sa oceňuje podľa stupňa dokončenia. Stupeň dokončenia sa stanovuje podľa pomeru skutočných nákladov na zákazku k rozpočtovaným nákladom na zákazku osobitne na každú zákazku.

O zákazkovej výrobe sa účtuje pri zákazkách :

- Zákazky , ktorými je realizácia stavieb na základe Zmluvy o dielo alebo objednávky
- Zákazky , pri ktorých Spoločnosť spracováva projektovú dokumentáciu, vykonáva inžiniersku činnosť, autorský dozor a inžiniersku činnosť až po vydanie kolaudačného rozhodnutia stavby na základe Zmluvy o dielo

Neukončené práce , ktoré nespĺňajú kritériá na účtovanie o zákazkovej výrobe podľa § 30 Postupov účtovania v sústave podvojného účtovníctva pre podnikateľov, sú účtované ako nedokončená výroba a ocenené vo výške priamych nákladov.

Na účte-123 Výrobky účtuje Spoločnosť o projektovej dokumentácii, ktorá bola spracovaná ale nebola prevzatá investorom .

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku a z precenenia finančnej investície. Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z umorovania straty , opravných položiek k zásobám , nezaplateným nákladom podliehajúcim podmienke zaplataenia.

Spoločnosť účtuje o finančnom prenájme v zmysle postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

3. Spoločnosť nevykonávala transakcie , ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a/ spôsob oceňovania majetku a záväzkov

1	Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok externe kúpený	obstarávacia cena
		vlastné náklady vrátane režijných nákladov
2	dlhodobý hmotný a nehmotný majetok interne vytvorený	
3	dlhodobý finančný majetok	metóda vlastného imania
4	zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
		vlastné náklady vrátane režijných nákladov
5	zásoby vytvorené vlatnou činnosťou	
6	zákazková výroba	podľa stupňa dokončenia
		obstarávacia cena+ vlastné náklady
7	nehnutelnosť určená na predaj	
8	Pohľadávky	menovitá hodnota
9	Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
10	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
11	Záväzky, vrátane úverov a pôžičiek	menovitá hodnota
12	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o prenájatej veci	obstarávacia cena
13		
14	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota
		odhadom, pri nevyčerpanej dovolenke štvrtročným priemerom
15	Rezervy	

b/ Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Opravné položky sú tvorené k finančným investíciám, výrobkom a k rizikovým pohľadávkam. K rizikovým pohľadávkam sú účtované v zmysle Zákona o dani z príjmov.

Vytvorené opravné položky

Charakteristika majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
výrobky	189893	189893
pohľadávky	242067	247916
finančné investície	13057	9000

c/ Ostatné rezervy ocenila Spoločnosť :

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

- Pri projektovej činnosti a pri uskutočňovaní stavieb -percentom z tržieb za vlastné výkony, ktoré bolo stanovené odborným odhadom

Odhad ocenenia rezerv

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	35389	29315
Rezerva na audit	2900	2900
Rezerva na opravy a reklamácie	28516	50766

d/ 1. Spoločnosť k závierkovému dňu ocenila finančné investície v dcérskych spoločnostiach metódou vlastného imania.

e/ Spoločnosť používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti – zmenárenský kurz konkrétnej banky. Pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu používa Spoločnosť- referenčný kurz ECB zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu

g/ Tvorba odpisového plánu

dlhodobý hmotný a nehmotný majetok odpisovaný	doba odpisu	sadzby odpisov	odpisová metóda
software	3	1/36	rovnomerne
stavby	40	1/40	rovnomerne
počítače	4	1/4	rovnomerne
dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerne
klimatizácia	8	1/8	rovnomerne

Spoločnosť využíva účtovné odpisy. Dlhodobý majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do používania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku a priebehu jeho opotrebenia. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 3 rokov od jeho obstarania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700,- € a nižšia sa účtuje priamo do nákladov /účtovná skupina 50 /. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 2.400,- € sa pri zaradení do používania účtuje na ťarchu nákladov na služby.

h/ Spoločnosti bola poskytnutá dotácia – štátna pomoc podľa zákona o službách zamestnanosti od UPSVaR SR na osobné náklady v celkovej sume 141.824 EUR

5. Informácia oprave významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl.III Informácie , ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**1/ AKTÍVA****a/ Informácie o dlhodobom majetku****1.Dlhodobý majetok-prvotné ocenenie**

	softwer	ostatný dlhodobý nehmotný maj.	obstarávaný dlhodobý nehm.maj.	stavby	samostatné hnutelné veci a súbory hn.vecí	ostatný dlhodobý majetok	spolu
stav na začiatku účtovneho obdobia	581741	0	0	16883	422417	529	1021570
prírastky		4890	30932		9343		45165
úbytky							
presuny							
stav na konci účtovneho obdobia	581741	4890	30932	16883	431760	529	1066735

2.Dlhodobý majetok – oprávky

	softwer	ostatný dlhodobý nehm.majetok	stavby	samostatné hnutelné veci	ostatný dlhodobý majetok	SPOLU
stav na začiatku účtovneho obdobia	518086	0	7882	324724	529	851221
prírastky	31722	272	422	55120		87536
úbytky				2949		2949
stav na konci účtovneho obdobia	549808	272	8304	376895	529	935808

3. Dlhodobý majetok – zostatková hodnota

	softwer	ostatný dlhodobý nehm.maj etok	stavby	samostatné hnutelné veci	ostatný dlhodobý majetok	SPOLU
stav na začiatku účtovneho obdobia	63655	0	9001	97693	0	170349
stav na konci účtovneho obdobia	31933	4618	8579	54865	0	99995

c/ Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať

K 31.12.2020 Spoločnosť neručí dlhodobým majetkom za poskytnuté úvery.

f/ štruktúra dlhodobého finančného majetku

obchné meno	sidlo	podiel na základnom imaní	vlastné imanie	výsledok hospodárenia
PROMA ENERGY,s.r.o.	Bytčická 16,010 01 Žilina	55	36230	1754
PROMAFOND,s.r.o.	Bytčická 16,010 01 Žilina	90		
PROMA Technology,s.r.o.	Bytčická 16,010 01 Žilina	20	2343	-2358

K 31.12.2019 mala spoločnosť PROMAFOND s.r.o. záporné vlastné imanie. K tejto finančnej investícii je vytvorená opravná položka vo výške obstarávacej ceny obchodného podielu.

g/ - j/ prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

dlhodobý finančný majetok	podieľ v dcérskych účtovných jednotkách
Prvotné ocenenie	
stav na začiatku účtovného obdobia	18185
oceňovací rozdiel z precenenia do VI	9776
prírastky	
úbytky	
oceňovací rozdiel z precenenia do VI v roku 2020	2051
stav na konci účtovného obdobia	30012
Opravné položky	
stav na začiatku účtovného obdobia	9000
prírastky	
úbytky	
stav na konci účtovného obdobia	9000
Účtovná hodnota	
stav na začiatku účtovného obdobia	18961
stav na konci účtovného obdobia	21012

dlhodobý finančný majetok	podieľ v prepojených ÚJ
prvotné ocenenie	
stav na začiatku účtovného obdobia	0
prírastky	6400
úbytky	
presuny	
stav na konci účtovného obdobia	6400
Opravné položky	
stav na začiatku účtovného obdobia	0
prírastky	4057
úbytky	
stav na konci účtovného obdobia	4057
Účtovná hodnota	
stav na začiatku účtovného obdobia	0
stav na konci účtovného obdobia	2343

k/ Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pro ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať

K 31.12.2020 Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladania s finančným majetkom .

m/ Informácia o opravných položkách k zásobám

Zásoby	stav na začiatku účtovného obdobia	tvorba OP	zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	stav na konci účtovného obdobia
výrobky	189893				189893
spolu	189893				189893

n/ Informácia o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pro ktorých má spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať

K 31.12.2020 Spoločnosť neručí zásobami za poskytnuté úvery

o/ Informácie o zákazkovej výrobe

Spoločnosť pri účtovaní zákazkovej výroby používa :

- Metódu stupňa dokončenia pre určenie výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období
- Metódu určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby- pomer skutočných nákladov na zákazku a rozpočtovaných nákladov na zákazku

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Tab.č.1 Všeobecné údaje

názov položky	za bežné účtovné obdobie	za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmluvné výnosy vykázané vo výnosoch	3294885	18507122

Tab.č.2 Informácia o zákazkovej výrobe, ktorá k 31.12.2020 nebola ukončená

hodnota zákazkovej výroby	za bežné účtovné obdobie
celková suma nákladov na zákazkovú výrobu	387315
celkový zisk zo zákazkovej výroby	39642
suma prijatých preddavkov	
suma zadržanej platby	

p/ Informácia o najvýznamnejších pohrádkach

Pohrádky z obchodného styku	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
stav na začiatku účtovného obdobia	3149433	6845839
stav na konci účtovného obdobia	2588533	3149433
Opravné položky		
stav na začiatku účtovného obdobia	247916	290962
tvorba OP	6530	6586
zúčtovanie OP	12379	49632
stav na konci účtovného obdobia	242067	247916

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohrádkam, pri ktorých je riziko nezaplatenia. Dôvodom zúčtovania OP je uhradenie pohrádky, prípadne vyradenia pohrádkov z účtovníctva.

q/ veková štruktúra pohrádkov

Názov položky	dlhodobé pohrádky z obchodného styku	krátkodobé pohrádky z obchodného styku	pohrádky voči prepojeným ÚJ	čistá hodnota zákazky
Bežné účtovné obdobie				
v lehote splatnosti	1039761	680396	14458	168654
po lehote splatnosti	0	1093818	2147	
SPOLU	1039761	1774234	16605	168654
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
v lehote splatnosti	1020217	2028156	2570	366059
po lehote splatnosti		344259	2147	
SPOLU	1020217	2372415	4717	366059

r/ hodnota pohrádkov , na ktoré sa zriadilo záložné právo

opis predmetu záložného práva	bežné účtovné obdobie
	hodnota pohrádky
hodnota pohrádkov, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1117491

s/ Informácia o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke

t/ Informácia o krátkodobom finančnom majetku

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	645	918
bežné bankové účty	973633	1266815
bankové účty termínované	66777	56043
peniaze na ceste	0	0
SPOLU	1041055	1323776

Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou. Ku krátkodobému finančnému majetku nie sú tvorené opravné položky.

w/ informácia o krátkodobom finančnom majetku , pro ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
vinkulovaná suma na bankové záruky	66770	56040

y/ Informácia o významných položkách časového rozlíšenia

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	34873	63005
* z toho:		
záruka za zádržné	11709	23290
nájom SW	23163	39424
Náklady budúcich období krátkodobé	59470	52253
* z toho:		
záruky	12910	12679
poistenie	7860	8521
SW	32637	25280

2. PASÍVA**a/ Informácia o vlastnom imaní sa nachádza v Čl. IX**

Dosiahnutý účtovný zisk za účtovné obdobie 2020 bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

b/ Informácia o rezervách

názov položky	stav na začiatku účtovného obdobia	tvorba	použitie	zrušenie	stav na konci účtovného obdobia	predpokladaný rok použitia
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	31427	33653	29691		35389	2021
na audit	2900	2900	2900		2900	2021
rezerva na reklamácie a záručné opravy	50766	11377	33627		28516	

c/ - e/ Informácia o záväzkoch

	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky		
so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov	522066	531014
so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
SPOLU	522066	531014
Krátkodobé záväzky		
do lehoty splatnosti	671586	1491944
po lehote splatnosti	431184	168916
SPOLU	1102770	1660860

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

f/ informácia o výpočte odloženého daňového záväzku

Spoločnosť účtuje o odloženom daňovom záväzku z dôvodu :

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

- účtovná zostatkovou hodnotou hmotného majetku odpisovaného je vyššia ako daňová zostatková hodnota hmotného majetku odpisovaného
- rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou dlhodobého finančného majetku

g/ sociálny fond

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
stav na začiatku účtovného obdobia	3592	1412
tvorba	5440	5929
čerpanie	3684	3749
stav na konci účtovného obdobia	5151	3592

i/ informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

tab.1 bankové úvery

názov položky	mena	úrok	dátum splatnosti	zabezpečenie	suma istiny za bežné účtovné obdobie	suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
kontokorent	EUR	1,60%	29.3.2021	záložné právo na pohľadávky	388737	301982
revolvingový úver	EUR	1,65	31.7.2020	pohľadávky+blankozmenka	0	474874

Tab.2 ostatné úvery – na osobné automobily

	bežné účtovné obdobie			bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	istina	finančný náklad	spolu	istina	finančný náklad	spolu
do 1 roka	5192	36	5228	27279	1043	28322
1-5 rokov				5192	36	5228
SPOLU	5192	36	5228	32471	1079	33550

j/ významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Spoločnosť neviduje žiadne položky časového rozlíšenia.

4. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

V roku 2020 nemá spoločnosť majetok prenajatý formou finančného lízingu.

5. Informácie o odloženej dani

Tab. č.1

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania	2484	2053
odložená daň z príjmov z titulu rozdielu daňovej zostatkovej hodnota a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku	339	224

Tab.č.2

názov položky	bežné účtovné obdobie			bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	základ dane	daň	daň v %	základ dane	daň	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	14954			1197858		
teoretická daň		3140	21		251550	21
splatná daň z príjmov		1			268873	22,45
odložená daň z príjmov		116	0,77		155	0,01
Celková daň z príjmov		117	0,78		269028	22,76
Sadzba dane z príjmu			21			21

Čl.IV. Informácie , ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazy ziskov a strát

1. Výnosy a náklady

a/ informácie o tržbách

	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
projektová a inžinierska činnosť	1911170	2185313
realizácia stavieb	2918898	18281260
kopírovanie	9824	16823
ostatné služby	13681	40818
nehnutelnosť na predaj	0	0
Tržby za vlastné výkony spolu	4853573	20524214

b/ Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 1.1.2019	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nedokončená výroba	375149	279727	200314	95422	79413
výrobky	189893	189893	189893		0
nehnutelnosť na predaj	0	0	0		0
SPOLU	565042	469620	390207	95422	79413
zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	95422	79413

c/ , d/, f/ Informácia o významných výnosoch pri aktivácii nákladov , z hospodárskej činnosti a finančných výnosoch

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho		38
aktivácia vnútroorgan.služieb		38
Vvýnosov z hospodárskej činnosti, z toho :	1464091	5822
výnosy z odpísaných pohľadávok	1304322	0
dotácie z UPSVaR SR	141824	0
refakturácia nákladov pri stavbe	5980	0
plnenia od poisťovne	5148	4970
Finančné výnosy, z toho	226	1784
rozpustenie VBO		0
úroky z pôžičiek	210	1781
kurzové zisky k 31.12.	11	

e/ Informácia o osobných nákladoch

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
mzdy	631471	700879
ostatné náklady na závislú činnosť	31516	28827
sociálne a zdravotné poistenie	218943	238313
SPOLU	881930	968019

g/ - i/ Informácia o nákladoch za poskytnuté služby, o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a o finančných nákladoch

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky za poskytnuté služby, z toho :		
Nakupované projektové a inžinierske služby	941514	1206505
Nakupované stavebné práce	2218681	15708565
nájomné	148471	167569
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :		
postúpené pohľadávky	1368537	0
poistenie činnosti	16421	55403
poistenie áut	8188	8359
opravné položky	5247	39416
Finančné náklady , z toho:		
úroky	15884	13239
kurzové straty, z toho	6	11
kurzové straty k 31.12.		
bankové a poistné záruky	23831	9124

3. Informácia o nákladoch za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom , na daňové poradenstvo

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
audit	4181	4200

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

4. Informácia o čistom obrate

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1462297	1850326
Tržby z predaja služieb	96291	166766
výnosy zo zákazky	3294985	18507122
iné výnosy súviace s predmetom podnikania	18170	8522
Čistý obrat spolu	4871743	20532736

ČI.V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**b/Informácie o podmienených záväzkoch**

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	poznámka
súdne uplatňovaná náhrada škody od odberateľa	594983	594983	netýka sa spriaznených osôb

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

Krízou spôsobená COVID 19 pretrváva aj v roku 2021. Očakáva sa jej vplyv aj na spoločnosť v roku 2021 a to v znížení objemu tržieb , ale bez významného ohrozenia existencie spoločnosti . V roku 2021 sa predpokladá predaj obchodného podielu v spoločnosti PROMAFOND,s.r.o.

Čl.VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

názov položky	bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	suma	zostatok k 31.12.	suma	zostatok k 31.12.
predaj služieb	523077	14746	2807	1935
tržby z nájmu	6457		7853	392
nákup služieb	1066700	25200	288860	6960
predaj materiálu			420	
úroky z pôžičky	209		1634	1634
nákup materiálu	17163		3469	
nákup nájmu	84		4665	
Z toho :				
dcerske účtovne jednotky				
predaj služieb	522593	14458	2327	1935
úroky z pôžičky	209		1634	1634
predaj materiálu			420	
tržby z nájmu	6457		7853	392
nákup služieb	1049590	23800	288860	6480
nákup materiálu	17163		3469	0
ostatné spriaznené osoby				
nákup služieb	17110	1400	480	480
nákup nájmu	84		4665	
predaj služieb	484	288		

Čl.IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tab.1

položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				stav na konci účtovného obdobia
	stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	
základné imanie	150000				150000
zákonný rezervný fond	15000				15000
oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	7723	2051	430		9344
nerozdelený zisk minulých rokov	1363275	928830	10000		2282105
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	928830	14838	928830		14838

Tab.2

položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	stav na konci účtovného obdobia
základné imanie	150000				150000
Ostatné kapitálové fondy					0
zákonný rezervný fond	15000				15000
oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1157	8619	2053		7723
nerozdelený zisk minulých rokov	745422	932755	314902		1363275
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	932755	928830	932755		928830

Čl.X Prehľad peňažných tokov

Peňažné toky - nepriama metóda

		rok 2019	rok 2020
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z	Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 197 858	14955
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. HV	41 576	138852
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku	98 907	84586
A.1.2	Zostatková hodnota DHM s výnimkou predaja		
A.1.4.	ZS dlhodobých rezerv		
A.1.5.	ZS opravných položiek	-35 151	9303
A.1.6.	ZS časového rozlíšenia N a V	-33 458	20915
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	13 239	15884
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 784	-214
A.1.10.	Kurzový zisk k PP a PE ku dňu zost. UZ		
A.1.11.	Kurzová strata k PP ku dňu zostav. UZ		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-4 151	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	3 974	8378
A.2.	Zmeny pracovného kapitálu	-790 937	117724
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej čin.	3 615 574	1094703
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činn.	-4 326 944	-881240
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-79 567	-95739
A.3.	Prijaté úroky	150	1848
A.4	Vyplatené úroky	-13 217	-19548
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-461 327	-84887
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-25 897	168943
B	Peňažné toky z investičnej činnosti	-113 911	-26264
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-56 136	-35822
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-43 372	-9342
B.3.	Výdavky na obst.obch.podielu		-6400
B.5.	Príjmy z predaja DHM	1 697	
B.6.	Príjmy z predaja obchodných podielov		9200
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky tretím osobám	-16 100	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek od tretích osôb		16100

IČO 3 1 6 2 1 2 5 2

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 2 3 9

B.12.	Prijaté dividendy		
C	Peňažné toky z finančných činností	-178 384	-425399
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do obchodného imania		
C.2.3	Príjmy z úveru	182 871	
C.2.4.	Výdavky na splátky úverov	-42 354	-415399
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splatenie pôžičiek		
C.2.7.	Príjmy z dlhodobých záväzkov z LZ		
C.2.8.	Výdavky na leasingové splátky	-3 999	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy	-314 902	-10000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi a term.obch.		
D.	Čisté zvýšenie/ zníženie PP a PE	-318 192	-282720
E	Stav PP a ekvív. 1. 1. bežného roku	1 641 967	1323775
F	Stav PP a ekvivalentov pred úpravou o kurzové rozdiely k 31. 12.	1 323 775	1041055
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k 31. 12.		
H	Zostatok PP a PE upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k uzávierkovému dňu	1 323 775	1041055
****	Prírastok PP a ekvivalentov	-318 192	-282720