

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2020

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 2 0 1 2 2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 4 1 2 2 0 0 0

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 3 1 5 5 4 1

DIČ

2 0 2 0 1 1 0 3 3 4

Kód SK NACE

2 8 . 9 6 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G O M S s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o v á r e n s k á

Číslo

4 4 1 6

PSČ

0 2 0 0 1

Názov obce

P ú c h o v

Číslo telefónu

0 4 2 / 4 4 5 0 9 3 6

Číslo faxu

0 4 2 / 4 7 5 0 9 3 4

E-mailová adresa

g o m s g o m s . s k

Zostavené dňa:

17. 3. 2021

Schválené dňa:

17. 3. 2021

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa

Čl. I.

Všeobecné údaje

1.

Názov firmy	Základné imanie (v Eur)	
	Upísané	Splatené
GOMS, s.r.o. Továrenská 4416 020 01 Púchov IČO: 36315541 DIČ: 2020110334	6 640,-	6 640,-

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 497/2000, NZ 470/2000 zo dňa 4. 12. 2000 podľa § 105 a násl. Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Jediným zakladateľom, vlastníkom a zároveň spoločníkom je konateľ spoločnosti Ladislav Ganát. V roku 2017 sa Rozhodnutím jediného spoločníka v pôsobnosti valného zhromaždenia, jediný majiteľ a konateľ Ladislav Ganát a na základe Spoločenskej zmluvy o založení spoločnosti GOMS, spol. s r. o. rozhodol a po vzájomnej dohode sa vlastníkami a spoločníkmi stali k 17.5.2017 Ing. Miroslava Obšivanová s 30%, Ing. Zuzana Obšivanová s 30% a Mgr. Martin Ganát so 40% podielom spoločníka. Následne sa zvýšilo aj ZI o € 1,- zo 6 639,- na 6 640,- €.

Rozhodujúcim predmetom činnosti spoločnosti v r. 2020 boli opravy a údržba strojov SK NACE 33.12.0 v objeme 775 058,- Eur a oblasť výroby strojov na výrobu plastov a gumy SK NACE 28.96.0 v objeme 976 080,- Eur.

2.

Pracovníci	Počet Ø rok	Mzdové náklady v Eur
Konateľ	4	91 624,-
Riadiaci – THP	12	180 994,-
Ostatní – R	42	680 327,-

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	58	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	59
počet vedúcich zamestnancov	16	15

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ladislav Ganát	0	0	0	0
Ing. Miroslava Obšivanová	1992	30	30	30
Ing. Zuzana Obšivanová	1992	30	30	30
Mgr. Martin Ganát	2656	40	40	40
Spolu	6640	100	100	100

Čl. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.

Účtovná jednotka spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne iné výstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

1. Nakupovaný materiál, hmotný a nehmotný investičný majetok používaný vo firme GOMS spol. s r.o., bol oceňovaný skutočnými obstarávacími cenami na základe dodávateľských faktúr, alebo pokladničných dokladov.
2. Reprodukčnú obstarávaciu cenu nebolo potrebné stanoviť.
3. Pohľadávky a záväzky sú ocenené nominálnymi hodnotami. Pohľadávky a záväzky v cudzej mene spoločnosť k 31. 12. nevykazuje.

4. V roku 2020 spoločnosť nadobudla nový DHM kúpou, rozpis pohybov na účtoch dlhodobého majetku je uvedený v čl. III..
5. Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali po 31. 12. 2020 také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti a tie, ktoré pretrvávajú od 3/2020 ohľadom pandémie Covid 19.
6. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.
7. V roku 2014 bolo prerušené odpisovanie majetku – daňové. Účtovné odpisy prerušené neboli. Taktiež neboli prerušené odpisy majetku, ktorý bol nadobudnutý formou leasingu a odpisuje sa pravidelne mesačne – odpis je zahrnutý pri splátkach leasingu.
8. V roku 2020 sa pokračuje v odpisovaní majetku (bez delenia na leasingové a ostatné odpisy od 1.1.2015) bez prerušenia.

Čl. III.

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. DLHODOBÝ MAJETOK

1 a/ Pohyby na účtoch dlhodobého majetku v Eur

v obstarávacej cene	stav k 1.1.2020	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2020
POZEMKY	62428	-	-	62428
DHM	1508710	28369	-	1537079
STAVBY	1663654	77440	-	1741095
SOFTWARE	6600	25913	-	32513
OBSTARANIE DNM	11850	14063	25913	0
OBSTARANIE DHM	77440	15499	92939	0
spolu	3330682	161284	118852	3373115

Dňa 16. 9. 2008 bola zahájená výstavba prístavby administratívnej budovy a výrobnéj haly k jestvujúcim stavbám. K 31. 8. 2013 bola prístavba administratívnej budovy zaradená do majetku firmy ako technické zhodnotenie Výrobno-montážnej haly inv. č. 42 aj bez kolaudácie, nakoľko sa prístavba už používa a do dňa zaradenia neboli vysporiadané pozemky so ŽSR a bolo požiadané o zmenu stavby pred dokončením z dôvodu prístavby manipulačných priestorov. Pozemok od ŽSR bol v roku 2015 vysporiadaný (odkúpený), ale na základe ďalších skutočností sa musí s kolaudáciou ešte počkať (dostavba manipul. priestorov). Predpoklad kolaudácie v roku 2018.

Dňa 18.9.2018 boli skolaudované všetky prístavby haly – inv. č. 110 – výšková prístavba a inv. č. 111 administratívna časť prístavby. Taktiež k 1.1.2018 bola zaradená aj „Rekonštrukcia Hradiska“, nakoľko sa začala prevádzka zariadenia.

Dňa 26.11.2019 bola kúpnu zmluvou nadobudnutá budova Hradiska č.127, ale do majetku bude zaradená až v 2020, nakoľko nebola k 31.12.2019 zapísaná v katastri. Daň z

nehnutelnosti bude v plnej miere kompenzovaná predajcovi, nakoľko k 31. 12. 2019 bol stále v katastri nehnuteľností majiteľom budovy.

Dňa 18. 03. 2020 bola budova Hradiska č. 127 zaradená do majetku spoločnosti a začala sa odpisovať.

1 b/ Pohyby na účtoch oprávok v Eur

	stav k 1.1.2020	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2020
oprávky k DHM	778564	183994	-	962558
oprávky k stavbám	640816	43949	7841	676924
oprávky k software	0	5969	-	5969
spolu	1419380	233912	7841	1645451

1 c/ Na účtoch dlhodobého majetku sa nevyskytujú položky, ktoré sú podhodnotené, a ktoré by tým predstavovali tiché rezervy.

1 d/ Dňa 17. 9. 2009 bolo zriadené na základe "Zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku" záložné právo k nehnuteľnému majetku v prospech Tatrabanky a. s. za účelom zabezpečenia poskytnutého úveru na základe nasledovnej zmluvy:

Zmluva o kontokorentnom úvere č. 814/09 (zo dňa 17. 09. 2009) vo výške 166 000,- Eur (v roku 2016 – Dodatok č.7). Kontokorentný úver je zriadený na financovanie prevádzkových potrieb a v roku 2017 bol upravený tromi dodatkami: Dodatok č. 8 – navýšený na 200 000, Dodatok č. 9 – navýšený na 300 000,- a Dodatok č. 10 – navýšený na 400 000,- z prevádzkových dôvodov a potrieb. Splácať sa bude mesačne (4 splátky) k 31.1.2018 prvých 50 000,- až do 30. 4. 2018 posledných 50 000,- a zostane výška kontokorentu na úrovni 200 000,- €. Touto Zmluvou o kontokorentnom úvere je nahradená doterajšia Zmluva o kontokorentnom úvere č. 1037/01 z 26. 9. 2001 vrátane jej všetkých dodatkov.

1 e/ Dňa 26. 3. 2015 bola uzatvorená a podpísaná Úverová zmluva č. 235432-2015 so SZRB, a.s. na financovanie prevádzkových nákladov súvisiacich s udrжанím zamestnanosti, financovanie investícií do hmotného alebo nehmotného majetku v hodnote 120 000,- Eur. Úver sa začal čerpať 17. 4. 2015 a dočerpá sa 8. 7. 2015 formou úhrady faktúr. Samotný úver sa začal splácať až 12 mesiacov po prvom čerpaní – t.j. v roku 2016 – apríl ako 1/24 úveru + úrok. V roku 2016 sa začal splácať v 5. mesiaci po 5326,78 €, ale v 5. mesiaci nám prišlo oznámenie o nedodržaní podmienky o stave zamestnancov a úver sa navýšil o 7842,79 € čiže na 127 842,79 €. Spoločnosť sa rozhodla úver čím skôr splatiť a navýšila mesačné splátky o 15 000,- €, čo aj 4 mesiace platila, ale na základe nepriaznivej situácie na bežnom účte sa pristúpilo v októbri 2016 opäť k splátkovému kalendáru. Úver zo SZRB sa doplatil 19. 5. 2017 poslednou splátkou.

1 f/ Firma nevlastní cenné papiere ani iné finančné investície.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6600						6600
Prírastky		25913						25913
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32513						32513
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		5969						5969
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5969						5969
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- 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		26348						26348
Prírastky		6600						6600
Úbytky		26348						26348
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6600						6600
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26348						26348
Prírastky								
Úbytky		26348						26348
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62428	1663654	1508710				77440		3312232
331Prírastky		77440	28369				15499		121308
Úbytky							92939		92939
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	62428	1741094	1537079				0		3340601
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		640816	778564						1419380
Prírastky		43949	183994						227934
Úbytky		7841							7841
Stav na konci účtovného obdobia		676924	962558						1639482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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	51668	1663654	911593				890		2627805
Prírastky	10760		680212				757211		1448183
Úbytky			83095				680661		763756
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	62428	1663654	1508710				77440		3312232
Stav na začiatku účtovného obdobia		575904	718679						1294583
Prírastky		64912	142980						207892
Úbytky			83095						83095
Stav na konci účtovného obdobia		640816	778564						1419380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

2. ZÁSoby

V zásobách sa nevyskytujú podhodnotené položky. Opravná položka nebola vytvorená. Spoločnosť používa pre evidenciu zásob spôsob A. V roku 2020 spoločnosť implementovala nový IS, aj v sklade. Zistené rozdiely sú ľahšie identifikovateľné.

3. POHLADÁVKY v Eur

Spoločnosť vykazuje nasledovnú výšku pohľadávok:

- obchodné pohľadávky krátkodobé:
 - pred splatnosťou 608 565,-
 - do 60 dní po splatnosti 2 482,-
 - do 90 dní po splatnosti 612,-
 - do 180 dní po splatnosti 2 952,-
 - do 365 dní po splatnosti 462,-
 - SPOLU 615 073,-**

- obchodné pohľadávky dlhodobé:
 - nad 365 dní po splatnosti 4 004,-

ZÁLOHOVÉ PLATBY v Eur

- poskytnuté zálohy 0,-
- prijaté zálohy 0,-

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	608565	10512	619077
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	608565	10512	619077

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	10512	59466
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	604561	447265
Krátkodobé pohľadávky spolu	615073	506731
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	205	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	3799	3799
Dlhodobé pohľadávky spolu	4004	3799

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam v konkurze – po splatnosti nad 1080 dní – Etop v sume 3799,-€.

	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2020
Pohľadávky	3 799	0	0	3 799
Spolu	3 799	0	0	3 799

4. FINANČNÝ MAJETOK v Eur

	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2020
Pokladne	15 108	192 998	199 293	8 813
Ceniny	217	12 962	11 639	1 540
Bankové účty	34 447	2 402 470	2 525 219	-88 302
Spolu	49 772	2 608 430	2 736 151	-77 949

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 353	15 107
Bežné bankové účty	-88 302	34 447
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	-77 949	49 554

5. ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA v Eur

381. 100 - Náklady budúcich období	5 123,-
zákonné PZP, havarijné poisťky, predplatné odb. literatúry, Uniq a – poisť. majetku, T-Com, Orange a iné	
381.230 - Splátky Kuchyňa Hrad.-leas.	16,-
381.605 - Splátky úveru PU 057 CC	3 858,-
381.606 - Splátky úveru PU 241 CC	1 079,-
383.100 – Výdavky budúcich období	1 261,-
384.100 - Výnosy bud. obd.-dotácia	114 583,-

Účty časového rozlíšenia boli tvorené v zmysle Postupov účtovania pre podnikateľov.

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:	4 953	7 646
381.230 splátky Kuchyne - Hradisko	16	228
381.605 splátky úveru PU 057 CC	3 858	5 418
381.606 splátky úveru PU 241 CC	1 079	2 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 123	4 095
381.100 HP, PZP, predplatné, poisťky,	5 123	4 095
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 261	2 088
Voda, elektrina, telef. poplatky	1 261	2 088
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	114 583	142 083
dotácia na PUMA DOSSAN	114 583	142 083
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

6. ZÁKONNÝ REZERVNÝ FOND

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond pri jej vzniku vo výške Sk 10 000,-. V roku 2000 spoločnosť vykázala stratu Sk 6 027,01. V roku 2001 zákonný rezervný fond netvorila. Konečný zostatok na účte rezervného fondu bol Sk 10 000,- k 31. 12. 2001. V roku 2002 bol tvorený rezervný fond vo výške Sk 20 000,- a zároveň bola z neho uhradená strata z roku 2001 vo výške Sk 6 027,01. Čiže konečný stav na účte rezervného fondu k 31. 12. 2002 bol 23 972,99. V roku 2003, 2004 rezervný fond nebol ďalej tvorený, nakoľko jeho výška dosiahla hodnotu minimálnej výšky rezervného fondu, t. j. 10 % základného imania. Konečný stav na účte rezervného fondu k 31. 12. 2003 bol 23 972,99 Sk. Hodnota rezervného fondu sa k 1. 1. 2009 prepočítala na menu Eur konverzným kurzom 30,126 Sk/Eur a jeho stav 795,76 Eur sa počas roku 2009 nezmenil. V roku 2020 sme účet RF zrušili a stav rezervného fondu 851,33 € bol prevedený na bežný účet. Teraz sa evidencia o RF vedie len na účte 421.100 a ku koncu roka 2020 je konečný stav na účte 795,76 €.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10 614
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	25 000
Iné	
Spolu	25 000

7. DLHODOBÉ CUDZIE ZDROJE - BANKOVÝ ÚVER

Dňa 26. 3. 2015 bola uzatvorená a podpísaná Úverová zmluva č. 235432-2015 so SZRB, a.s. na financovanie prevádzkových nákladov súvisiacich s udržaním zamestnanosti, financovanie investícií do hmotného alebo nehmotného majetku v hodnote 120 000,- Eur. Úver sa začal čerpať 17. 4. 2015 a dočerpá sa 8. 7. 2015 formou úhrady faktúr. Samotný úver sa začne splácať až 12 mesiacov po prvom čerpaní – t.j. v roku 2016 – apríl ako 1/24 úveru + úrok. Tento úver je ku koncu roka 2015 v plnej výške na účte 461.200. V roku 2016 sa začal splácať v 5. mesiaci po 5326,78 €, ale zároveň nám v 5. mesiaci prišlo oznámenie o nedodržaní podmienky o stave zamestnancov a úver sa navýšil o 7842,79 € čiže na 127 842,79 €. Spoločnosť sa rozhodla úver čím skôr splatiť a navýšila

mesačné splátky o 15 000,- €, čo aj 4 mesiace platila, ale na základe nepriaznivej situácie na bežnom účte sa pristúpilo v októbri 2016 opäť k splátkovému kalendáru. Úver zo SZRB sa doplatil 19. 5. 2017 a tým boli záväzky voči SZRB vyrovnané.

8. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY v Eur

- obchodné záväzky	
pred splatnosťou	101 609,-
po splatnosti	1 800,-
SPOLU	103 409,-
- záväzky voči zamestnancom	49 598,-
- záväzky voči inštitúciám soc. zabezpeč.	30 459,-
- daň z príjmu – zamestnanci	6 675,-

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 800	6 055
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	101 609	177 905
Krátkodobé záväzky spolu	103 409	183 960
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

9. REZERVY v Eur

K 31. 12. 2020 spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na (323.xxx):

- nevyčerpané dovolenky z r. 2020, vrátane soc. zabezp.	27 397,-
- zostav., over. a zverej. účt.záverky, výr. správy a daň.prizn.	1 000,-
spolu	28 397,-

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 969	27 397	40 969		27 397
323.100 na mzdy z nevyč. dovol.	29 685	20 264	29 685		20 264
323.200 na odvody z nevyč. dovol.	10 284	7 133	10 284		7 133
323.300 na plyn	0	0	0		0
323.400 zost.,over. a zver. účt. záv.	1000	1000	1000		1000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 100	40 969	47 100		40 969
323.100 na mzdy z nevyč. dovol.	34 268	29 685	34 268		29 685
323.200 na odvody z nevyč. dovol.	11 832	10 284	11 832		10 284
323.300 na plyn	0	0	0		0
323.400 zost.,over. a zver. účt. záv.	1000	1000	1000		1000

10. SOCIÁLNY FOND v Eur

	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2020
Sociálny fond	1 868,-	3 295,-	3 479,-	1 684,-

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1868	1904
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3295	3917
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3295	3917
Čerpanie sociálneho fondu	3479	3953
Konečný zostatok sociálneho fondu	1684	1868

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom 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		4493			14977	
Finančný náklad		4478			10484	
Spolu		15			4493	

11. TRŽBY

Tržby z predaja vlastných výrobkov	775058
Tržby z predaja služieb	974112
Tržby z prefakt. služieb	1968
Tržby z predaja tovaru	43416
Tržby z predaja Hradisko	182494
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	0
Tržby z predaja DHM	0
Tržby z predaja materiálu	2601
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	180761
Úroky	0
Kurzové zisky	0
Spolu	2160410

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	za vlastné výrobky		z predaja služieb		ostatné (doprava, materiál)	
	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
EU vrát. tuzems.	775058	1123771	976080	1104275	409272	400440
Ostatné krajiny						
Spolu	775058	1123771	976080	1104275	409272	400440

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 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					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody					

Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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
621.100 aktivácia materiálu pri nedok. výrobe	0	0
622.100 vnútroorg. výkony	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	180 761	109 725
648.100 výnosy z cenových rozdielov	72	0
648.200 ostatné prevádzk.výnosy	0	0
648.300 náhrada škody voči zamestnancom	0	180
648.400 výnosy z poistných udalostí	787	0
648.600 výnosy ostatné z HČ	423	76531
648.700 výnosy z prenájmu priest.	18232	10097
648.800 výnosy z dotácie-odpis	150397	22917
648.900 výnosy z odpust. odvodov	10850	10850
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	49
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	49
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	15
668.111 výnosy z bank. oper.	0	15
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	775058	1123771
Tržby z predaja služieb	976080	1104275
Tržby za tovar	43416	2400
Tržby Hradisko	182494	258055
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	183362	140185
Čistý obrat celkom	2160410	2628686

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1475	2682
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	800	1573
iné uisťovacie audítorské služby	675	1109
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	211644	324028
518.6XX externé kooperácie	207678	306851
518.110 preprava a doprava	1588	8811
518.700 nájomné	2378	8366
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Materiál	393704	541534
Osobné náklady	952923	1088636
Odpisy	213201	207892
Sociálne náklady	40410	51755

Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	169	45
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	169	45
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
562.XXX nákladové úroky	13368	11384
568.XXX ostatné finančné náklady	18641	18573
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2698			12524		
teoretická daň	X		21	(2630)		21
Daňovo neuznané náklady	124097			2910		
Výnosy nepodliehajúce dani	124147			1000		
Umorenie daňovej straty	X			12524(109658)		
Spolu	-2648			0		
Splatná daň z príjmov	X			0		
Odložená daň z príjmov	X			210		
Celková daň z príjmov	X			0		

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	160315	210837
Iné položky		

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						

Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	6640				6640
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	796				796
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1487562	10614	25000		1473176
Neuhradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10614	10614			-2748
Vyplatené dividendy					
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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	6640				6640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					

z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	796				796
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1383689	103873			1487562
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103873	103873			10614
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

12. VÝPOČET ZÁKLADU PRE DAŇ Z PRÍJMU v Eur

Hospodársky výsledok pred zdanením	-2 698,-
položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	
501.999 Spotreba materiálu – nedaňová - nadspotreba PHL	0,-
543.100 Dary peňažné	200,-
544.100 Pokuty a sankcie	0,-
+ položky, ktoré neboli zapl. do konca roka	1 000,-
+ položky, ktoré nepatria do nákladov	122 897,-
Spolu	124 097,-
položky znižujúce výsledok hospodárenia	
	- 124 147,-
Hospodársky výsledok po úprave = Základ dane	-2 748,-

Členenie hospodárskeho výsledku

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti		29 480,-
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-	32 178,-
<u>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti</u>		<u>0,-</u>
Hospodársky výsledok pred zdanením	-	2 698,-
Daň z príjmov z bežnej činnosti		0,-
<u>Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti</u>		<u>0,-</u>
HV po zdanení (ZISK)	-	2 698,-

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď počas roka 2020 sa situácia nezmenila a zmeny v spoločnosti sú na dennom poriadku (lockdown, uzavreté určité prevádzky,) do zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia žiadnym pozitívnym smerom nevyvíja a účtovná jednotka zaznamenala v roku 2020 uzavretie prevádzky Hradisko (pizzéria - úplne uzavretie a reštaurácia - čiastočná prevádzka "výdaj cez okienko") sa borí s finančnými problémami, a preto účtovná jednotka požiadala o pomoc od štátu, ktorá je v nasledujúcej tabuľke (mesiac poskytnutia a výška pomoci). Zreteľný/významný je pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Prvá pomoc od štátu (Covid 19), poskytnutá v roku 2020:

číslo pomoci	dátum pomoci	suma pomoci	opatrenie č.	poznámka
1.	3/2020	10 800,-	3B	
2.	4/2020	23 568,41	3B	
3.	4/2020	10 849,-	SP	odpust. odv.
4.	5/2020	24 669,91	3B	
5.	9/2020	-1 954,13	3B	po kontrole
6.	9/2020	19 740,-	3B	
7.	10/2020	30 870,-	3B	
8.	11/2020	12 420,-	3B	
9.	12/2020	1 605,39	1	
Spolu	2020	132 568,58		

čísla účtov: 648800, 648900