

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Donská 61, 841 06, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

1. Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. Spotrebiteľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
4. Dovozy, vývoz, skladovanie, preprava a zásobovanie v SR registrovaných a schválených zdravotníckych pomôcok
5. Výroba zdravotníckych pomôcok
6. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
7. Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	23
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka spoločnosti Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o. zostavená ku dňu 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Rozhodnutie jediného spoločníka spoločnosti urobené pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia zo dňa 09.07.2020 schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o., ev.č. dekrétu 278 SKAU ako auditorskú spoločnosť na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 09.07.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno ☐ Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve - bez zmien

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO										DIČ													
		3	5	7	5	7	3	2	9	2 0 2 0 2 5 3 7 3 0															
Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy								Dôvod zmeny								Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy							

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Spoločnosť v bežnom roku nakúpený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je vyššia ako 2 400 €, v roku 2020 sme nenakupovali.
 Ak je obstarávacía cena DNM 2 400 € alebo menej, takýto dlhodobý nehmotný majetok sa účtuje priamo do nákladov na účet 518 140 - Ostatné služby-nehmotný majetok.

Nakúpený dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou 1 700 € a menej sa zaúčtoval na účet 501 140 - Spotreba materiálu-spotrebovaný majetok.
 Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 € sa zaradil do príslušnej odpisovej skupiny podľa prílohy č.1 zákona o dani z príjmov s prihliadnutím na predpokladanú dobu používania a opotrebenia. V roku 2020 spoločnosť zakúpila DHM v celkovej hodnote 102 416 €.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravných nákladov, prípadne ďalších vedľajších nákladov
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravných nákladov, prípadne ďalších vedľajších nákladov
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	podľa údajov z účtovníctva

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Spoločnosť v bežnom roku obstarala zásoby v celkovej hodnote 8 349 740 €; stav zásob k 31.12.2020 predstavoval hodnotu 2 670 475 €.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- ☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku je v súlade s §20 ods.14 zákona o dani z príjmov a vychádza z reálnej hodnoty pohľadávky ocenej pri jej vzniku menovitou hodnotou. V roku 2020 sme z tohto dôvodu opravnú položku vytvorili vo výške 61 058 € (20 % z čiastky 305 292 €). Z dôvodu reálnosti pohľadávok po lehote splatnosti spoločnosť vytvorila účtovnú (nedaňovú) opravnú položku vo výške 3 % z ich menovitej hodnoty (1 069 927 €) ku všetkým pohľadávkam k 31.12.2020, ktoré sú po lehote splatnosti do 360 dní a na ktoré sme netvorili zákonnú rezervu, t.j. 32 098 €. Celková suma vytvorených opravných položiek (zákonná i nedaňová) predstavuje hodnotu 93 156 €.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		18 894	93 156	18 894	93 156

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou, aká bolo dohodnutá pri vzniku záväzku. Ocenenie rezerv záviselo od druhu rezervy - zákonná rezerva na dovolenky sa ocenila priemernou mesačnou mzdou za IV.štvrtrok 2020, účtovná rezerva na odchodné sa ocenila taktiež priemernou mesačnou mzdou v minimálnej výške v súlade so Zákonníkom práce; účtovná rezerva na audit sa ocenila v súlade s dohodnutou sumou podľa uzatvorenej zmluvy; účtovná rezerva na vodné a stočné a na penále z DÚ sa ocenili odhadom podľa očakávaných súm.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíšťovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Ročný účtovný odpisový plán sa odlišuje od daňového odpisu u administratívnej budovy v dôsledku zmeny a rozšírenia daňových odpisových skupín a jej preradenie do 6. daňovej odpisovej skupiny.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér-MIS (Z 2018; K 2020)	2 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2016; K 2020)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2017)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2018)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2019)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2020)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-tlačiareň (Z 2018)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-server DELL (Z 2019; TZ 2020)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-úložný záhr.box (Z 2014; K 2020)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-kanc.nábytok (Z 2014; K 2020)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-kanc.nábytok (Z 2016)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-rokovací stôl (Z 2018)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-zdrav.prístroje (Z 2014; K 2020)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-zdrav.prístroje (Z 2016)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-analizátor elektr.bezpečnosti (Z 2019)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Stavby-adm.budova (Z 2011, TZ 2018)	40 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Pozemky-stavebný (Z 2007)	-	-	neodpisovaný

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Spoločnosť v bežnom roku nevykonala žiadnu opravu významných chýb z minulých účtovných období, a preto o nich neúčtovala.

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelný zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	---	---

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Spoločnosť v bežnom roku nevykonala žiadnu opravu nevýznamných chýb z minulých účtovných období, a preto o nich neúčtovala.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 967			1 406			15 373
Prírastky		5 489						5 489
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 489						5 489
Stav na konci účtovného obdobia								

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 983			1 406			7 389
Prírastky		7 984						7 984
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		13 967			1 406			15 373
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 473						13 473
Stav na konci účtovného obdobia		5 489						5 489

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Spoločnosť v roku 2020 zaobstarala DHM v celkovej hodnote 110 749 €, čo tvoril nákup 3 ks áut, servera DELL, ktorý sa zakúpil ešte koncom roka 2019 (nezaradil sa do používania) a technicky zhodnotil začiatkom roka 2020 vrátane poskytnutého preddavku na kúpu osobného automobilu vo výške 8 333 €.

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	1 135 164	606 595				6 150		1 773 701
Prírastky			102 417				96 266	8 333	207 016
Úbytky			77 414				102 416		179 830
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 135 164	631 598					8 333	1 800 887
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		430 543	421 562						852 105
Prírastky		59 133	113 689						172 822
Úbytky			77 414						77 414
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		489 676	457 837						947 513
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	704 621	185 033				6 150		921 596
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	645 488	173 761					8 333	853 374

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Spoločnosť v roku 2019 zaobstarala DHM v celkovej hodnote 82 737 €, čo tvoril nákup 3 ks áut a analyzátoru elektr. bezpečnosti. Tiež spoločnosť v roku 2019 zakúpila nový server v hodnote 6 150,- €, ktorý sa však do 31.12.2019 nezaradil do používania a stalo sa tak začiatkom roka 2020.

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	1 135 164	553 893						1 714 849
Prírastky			82 737				88 887		171 624
Úbytky			30 035				82 737		112 772
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 135 164	606 595				6 150		1 773 701
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		371 365	349 287						720 652
Prírastky		59 178	102 310						161 488
Úbytky			30 035						30 035
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		430 543	421 562						852 105
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	763 799	204 606						994 197
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	704 621	185 033				6 150		921 596

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Spoločnosť v bežnom roku nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám tovaru.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x			x			

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku v súlade s §20 ods.14 zákona o dani z príjmov a vychádzala z reálnej hodnoty pohľadávky ocenennej pri jej vzniku menovitou hodnotou. V roku 2020 opravné položky predstavovali hodnotu 61 058 € (20 % z čiastky 305 292 €). Z dôvodu reálnosti pohľadávok po lehote splatnosti spoločnosť vytvorila tiež účtovnú (nedaňovú) opravnú položku vo výške 3 % z ich menovitej hodnoty (1 069 927 €) ku všetkým pohľadávkam k 31.12.2020, ktoré sú po lehote splatnosti do 360 dní a na ktoré sa netvorila zákonná rezerva, t.j. 32 098 €. Celková suma vytvorených opravných položiek (zákonná i nedaňová) predstavuje hodnotu 93 156 €.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	18 894	93 156	viď poznámku		18 894	93 156
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	18 894	93 156			18 894	93 156
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	18 894	93 156			18 894	93 156
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	24 398		24 398
Dlhodobé pohľadávky spolu		24 398		24 398
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	2 056 313	1 375 219	3 431 532
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	46 864		46 864
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		2 103 177	1 375 219	3 478 396

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosti vznikla daňová pohľadávka vo výške 24 398 €. Účtovná ZC DHM je 845 040 € (bez HIM 082-totálna škoda, vyradenie 8.10.2020), daňová ZC DHM je 961 223 €; rozdiel je 116 183 €. Zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky je o 6 458 € na sumu 24 398 €.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Daňová ZC DHM je vyššia ako účtovná ZC DHM	116 183	85 428	24 398	17 940

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny (211-3 239 €; 213-10 315,- €)	8 825	13 554
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 165 535	208 581
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 174 360	222 135

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtové osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	30 480	50 649
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		4 575

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Augustinová Silvia	10 000	10 000
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na ZI (r.100 ÚZ/10 000)	49	61
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovný zisk v roku 2019 predstavoval čiastku 610 258 €; návrh na jeho rozdelenie bol nasledovný: prídel do SF vo výške 40 258 € a prevod nerozdeleného zisku do ďalších rokov v sume 570 000,- €. Predložený návrh bol Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 9.7.2020 schválený bez zmien.

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	610 258	610 258
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu	40 258	40 258
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	570 000	570 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	610 258	610 258

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Krátkodobé rezervy k 31.12.2020 predstavovali hodnotu 107 357 € a pozostávali: účet 323 - 102 231 € (98 4317 € - na dovolenky; 3 750,- € - na audit; 20,- € - na vodné a stočné; 30,- na penále DÚ z DzMV z r.2014) a účet 459 - 5 126 € - na odchodné do dôchodku.

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 291	107 327	71 261		107 357
Z-daňové - na dovolenky	56 267	98 431	56 267		98 431
Z-nedaňové - na audit	6 500	3 750	6 500		3 750
Z-nedaňové - na vodné, stočné	20	20	20		20
Ú-nedaňové - na penále z DÚ (DzMV 2014)	30				30
Ú - nedaňové - na odchodné do star.dôchodku	8 474	5 126	8 474		5 126

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Krátkodobé rezervy k 31.12.2019 predstavovali hodnotu 71 291 € a pozostávali: účet 323 - 62 817 € (56 267 € - na dovolenky; 6 500,- € - na audit; 20,- € - na vodné a stočné; 30,- € - na penále z DzMV z minulých období) a účet 459 - 8 474 € - na odchodné do dôchodku.

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	110 225	71 261	110 195		71 291
Z-daňové - na dovolenky	55 526	56 267	55 526		56 267
Z-nedaňové - na audit	2 000	6 500	2 000		6 500
Z-nedaňové - na vodné a stočné	32	20	32		20
Ú-nedaňové - na penále z DzMV 2014 (DÚ)	30				30
Ú-nedaňové - na odchodné do star.dôchodku		8 474			8 474
Ú-nedaňové - na penále zo zrážkovej dane (DÚ)	30		30		
Ú-nedaňové - na pokutu z DK 2015 (DÚ)	173		173		
Ú-nedaňové - na reklamácie	52 434		52 434		

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Celkové záväzky do lehoty splatnosti (účet 321, 331, 336, 342, 343, 345 a 472) predstavovali k 31.12.2020 hodnotu 2 512 939 €, z toho tuzemsko - 374 193 € a zahraničie - 2 138 746 €.

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 512 939	973 827
Záväzky po lehote splatnosti	3 648	

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 5 7 5 7 3 2 9

DIČ

2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	17 803		17 803		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	2 236 452	2 236 452			
131 - Záväzky voči zamestnancom	92 823	92 823			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	58 119	58 119			
133 - Daňové záväzky a dotácie	111 390	111 390			
Spolu:	2 516 587	2 498 784	17 803		

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spoločnosti nevznikol odložený daňový záväzok, vznikla jej daňová pohľadávka vo výške 24 398 € (bližšie viď čl.III (1) s)), a to z dôvodu, že daňová ZC DHM bola vyššia ako účtovná ZC DHM.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f) , (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	116 183	85 428
odpočítateľné	845 040	920 936
zdaniteľné	961 223	1 006 364
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	24 398	17 940
Uplatnená daňová pohľadávka	24 398	17 940
Zaučtovaná ako náklad	6 458	6 467
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 692	14 446
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 898	8 634
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	40 258	34 585
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 156	43 219
Čerpanie sociálneho fondu	43 045	44 973
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 803	12 692

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	2 068	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich	-6 458	-6 467
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2020 pred zdanením bol 641 998 €, po zdanení 488 617 € a daň z príjmu za rok 2020 predstavuje čiastku 153 381 €.

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	641 998	x	x	810 495	x	x
teoretická daň	x	134 819	21	x	170 204	21
Daňovo neuznané náklady	184 990	38 848	21	178 937	37 577	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-65 848	-13 828	21	-5 127	-1 077	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	761 140	159 839	21	984 305	206 704	21
Dodatočný odvod dane z príjmov za r.2015 (z DK)	x			x		
Splatná daň z príjmov	x	159 839	21	x	206 704	21
Odložená daň z príjmov	x	-6 458	21	x	-6 467	21
Celková daň z príjmov	730 388	153 381	21	953 508	200 237	21

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

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovensko	11 778 288	10 547 418				
Zahraničie	18 700	86 044		8 750		
Spolu	11 796 988	10 633 462		8 750		

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	196 880	168 084
Tržby z predaja DHM a DNM - 2 ks auto, irigačná pumpa CoolPoint+generátor IBI, mob.telefón	13 974	13 901
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 000 (poistné udalosti, náhrada škody,fin.podiel na účasti na podujatiach ap.)	47 156	18 102
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 040 (reklamácie)	69 161	38 923
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 100 (refakturácia nákladov)	34 325	68 010
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 200 (refakturácia serv.služieb-VÚSCH)	32 264	29 148
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	2 044 614	1 714 641
- mzdy (521)	16	1 525 164	1 254 676
- ostatné náklady na závislu činnosť (525)	17	18 825	19 445
- sociálne a zdravotné poistenie (524)	18	453 733	404 824
- sociálne zabezpečenie (527)	19	46 892	35 696

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na sprostredkovanie - 518 020	88 673	20 480
Poštovné, parkovné - 518 030, 518 070	1 892	3 216
Prenájom priestorov - 518 040	68 881	68 750
Reklama - 518 050	174 823	236 190
Telefón, fax, internet - 518 060, 518 061	13 112	13 189
Certifikácia, ver. súťaž, ISO - 518 080	65 528	48 786
Ostatné služby (nešpecifikované) - 518 090, 518 091	265 024	311 425
Náklady na techn. podporu - 518 100	114 000	104 750
Ostatné služby - právne, auditorské, sprac.miezd - 518 110	138 467	157 243
Náklady na prepravu tovaru - 518 130	21 726	18 540
Ostatné služby (nehmotný majetok, Donská) - 518 140, 518 150	7 433	6 537
Ostatné služby (hradené za zamestnancov) - 518 190	5 971	21 666

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba materiálu, pohonných látok, energie - 501, 502	140 372	117 650
Náklady na obst.tovaru - 504	7 693 066	6 792 853
Náklady na opravu a údržbu - 511	35 374	31 390
Cestovné - 512	34 396	81 916
Náklady na reprezentáciu - 513	18 232	39 033
Ostatné služby - 518	965 529	1 010 772
Osobné náklady - sk. 52	2 044 614	1 714 641
Dane (z mot.vozidiel., nehnuteľností, ostatné dane a poplatky) - sk. 53	15 306	9 099
Zost.cena predaného DNM a DHM - 541	383	
Dary - 543	32 850	74 824
Ostatné pokuty a penále - 545		60
Odpis pohľadávky - 546		37 370
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam - 547	74 262	-114 552
Ostatné prevádzkové náklady (vrátane poistného) - 548	102 327	32 507
Manká a škody - 549	41 187	2 180
Odpisy - sk. 55	152 668	169 472

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	682	14
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	682	14
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	622	572
Ostatné finančné náklady	622	572

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

K 31.12.2020 spoločnosť vytvorila daňovú opravnú položku k pohľadávkam vo výške 20 % z ich menovitej hodnoty, ktoré boli po splatnosti viac ako 360 dní, a to vo výške 61 058 € (účet 547 200). Z dôvodu verného zobrazenia účtovníctva spoločnosti a jej majetku spoločnosť vytvorila ešte k 31.12.2020 opravné položky ku všetkým pohľadávkam po lehote splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 31.12.2020, a to vo výške 3 % z ich menovitej hodnoty - 13 204 € (účet 547 099).

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	74 262	-77 182
Odpis pohľadávok z oddĺženia - 546 030		37 370
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam - 547 200	61 058	-133 446
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam po lehote splatnosti k 31.12.2019 - 3 % z menovitej hodnoty	13 204	18 894

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 000	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		11 796 988	10 642 212
- Výrobky	04			
- Tovar	03	SK (99,84 %), CZ (0,16 %)	11 796 988	10 642 212
- Služby	05			
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Opätovne sme prehodnotili všetky informácie a dopady súvisiace s pandémiou COVID 19, ktoré boli k dnešnému dňu k dispozícii. Nakoľko je dlhodobá situácia stále nie veľmi priaznivá a nepredvídateľná, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť a garantovať kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti i počas roka 2021. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej nepriaznivej situácie spôsobenej pandémiou COVID 19 zahŕňa spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

Ku dňu spracovania a zostavenia účtovnej závierky spoločnosti nevznikli žiadne účtovné prípady, ktoré by sa týkali roka 2020.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

V roku 2020 spoločnosť neuskutočnila žiadnu obchodnú transakciu so spriaznenými osobami a/alebo so štatutárnymi orgánmi.

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky						
spoločné účtovné jednotky						
prídružené účtovné jednotky						
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky						
ostatné spriaznené osoby (fa č. 3019679)						

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Spoločnosť v roku 2020 nevyplatila spoločníkovi žiadnu dividendu z nerozdeleného zisku minulých účtovných období.

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výška nerozdeleného zisku preúčtovaná na účet 428	570 000	590 000
Výška vyplatených dividend pracovníkom spoločnosti (zo zisku za rok 2016)		
Výška vyplatených dividend pracovníkovi (zo zisku za rok 2011,2012)		
Výška vyplatených dividend spoločníkovi (zo zisku za rok 2002 a 2003)		200 000

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	10 000				10 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	4 442 698	570 000			5 012 698
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	610 258		121 641		488 617
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	10 000				10 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	3 852 698	590 000			4 442 698
Neuhradená strata minulých rokov	(/-/429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	624 585		14 327		610 258
Vyplatené dividendy		200 000		200 000		
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					