

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: GMT projekt, spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Námestie SNP 1
08501 Bardejov 1

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
výkon činnosti stavbyvedúceho - pozemné stavby
výkon činnosti stavebného dozoru - pozemné stavby
uskutočňovanie stavieb a ich zmien
uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a
stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných
stavieb a ich zmien
demolácie, búracie práce a prípravné práce pre stavbu
úpravy interiérov bez stavebného zásahu
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
školiaca činnosť
poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu podnikania
maloobchod v rozsahu voľných živností
veľkoobchod v rozsahu voľných živností
prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
výkon povolaní prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy
projektovanie pozemných stavieb

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 28.07.2020

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splynutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	28	27
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	30	23
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	1	1

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné, poistné
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	dopravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	priame náklady, nepriame náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba	priame náklady, nepriame náklady	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	obstarávacia cena/menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Autá	4 roky	25%/rok	konštantné mesačné
Kontajner	8 rokov	12,5%/rok	konštantné mesačné
Lešenie	6 rokov	16,67%/rok	konštantné mesačné
Pracovné stroje	6 rokov	16,67%/rok	konštantné mesačné

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		7 622	828 707						836 329
Prírastky			26 522				42 343		68 865
Úbytky							26 522		26 522
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		7 622	855 229				15 821		878 672
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		2 504	697 085						699 589
Prírastky		996	49 279						50 275
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		3 500	746 364						749 864
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		5 118	131 622						136 740
Stav na konci účt. obdobia		4 122	108 865				15 821		128 808

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		7 622	785 736						793 358
Prírastky			42 971				42 971		85 942
Úbytky							42 971		42 971
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		7 622	828 707						836 329
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 508	643 926						645 434
Prírastky		996	53 159						54 155
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		2 504	697 085						699 589
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		6 114	141 810						147 924
Stav na konci účt. obdobia		5 118	131 622						136 740

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
NOVÉ NÁBREŽIE s.r.o.	40,00	40,00	1 377 314	- 7 314	550 926
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO		401 851										401 851
Prírastky		149 075										149 075
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO		550 926										550 926
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO		401 851										401 851
Stav kon. ÚO		550 926										550 926

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO												
Prírastky		402 400										402 400
Úbytky		549										549
Presuny												
Stav kon. ÚO		401 851										401 851
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO												
Stav kon. ÚO		401 851										401 851

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
40 % obchodný podiel v sro	8 526	401 851	149 075			550 926
Spolu	X	401 851	149 075			550 926

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 854 606	2 825 446	
Náklady na zákazkovú výrobu	2 695 748	2 767 923	
Hrubý zisk / hrubá strata	158 858	57 523	
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	726 023	11 383	10 200		727 206
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	726 023	11 383	10 200		727 206

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	844 189	2 201 015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 486 102	502 722
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 330 291	2 703 737
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	22 184	52 396
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 184	52 396

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	1 500 000

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	1 500 000

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	2 123	52 612
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 196 657	972 065
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 198 780	1 024 677

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
doména	12	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 182	5 297
PZP, HP	6 072	5 297
doména	110	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 929	1 546
služby fakturované pozadu	7 929	
bonusy od dodávateľov		1 546

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	8 526	- 549
Kapitálizácia záväzku voči spoločníkovi	1 000 000	1 000 000
Spolu	1 008 526	999 451

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	812 323
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	812 323
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	812 323

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 681	16 241	15 681		16 241
rezerva na záručné opravy	15 681	16 241	15 681		16 241
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 701	42 644	45 701		42 644
rezerva na nevyčerpané dovolenky	10 339	10 722	10 339		10 722
rezerva na záručné opravy	35 362	31 922	35 362		31 922

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 681	15 681	19 681		15 681
rezerva na záručné opravy	19 681	15 681	19 681		15 681
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 671	45 701	44 671		45 701
rezerva na nevyčerpané dovolenky	10 059	10 339	10 059		10 339
rezerva na záručné opravy	34 611	35 362	34 611		35 362

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 767 664	2 396 345
Záväzky po lehote splatnosti	176 178	567 762

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	3 290 043	8 962		16 316
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku		6 114		6 114
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				7 381
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		2 848		2 821
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery	3 290 043			

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	3 201 640		3 059 168	567 762
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 362 370		1 118 385	567 762
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä	1 530 000		1 640 102	
Záväzky voči zamestnancom	25 902		23 326	
Daňové záväzky a dotácie	9 227		154 867	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	7 381		11 111	
Bežné bankové úvery	247 310		111 377	
Krátkodobé finančné výpomoci	19 450			

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

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 225	4 155
odpočítateľné	5 225	
zdaniteľné		4 155
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 110 861	- 253 658
odpočítateľné	- 110 861	- 253 658
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	- 23 281	- 53 269
Uplatnená daňová pohľadávka	29 988	- 17 178
Zaúčtovaná ako náklad		- 17 178
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 097	873
Zmena odloženého daňového záväzku	224	242
Zaúčtovaná ako náklad	224	242
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 821	2 391
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 216	1 129
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 216	1 129
Čerpanie sociálneho fondu	1 189	699
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 848	2 821

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit bank - stavebný úver	EUR		31.12.2023	1 502 363	
VÚB - prevádzkový	EUR		20.07.2024	1 180 000	
Unicreditbank - prevádzkový	EUR		08.10.2024	855 000	
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB - kontokorentný úver	EUR		08.09.2021	1 500 000	1 500 000
			. .		
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
Úver Tatra leasing	EUR		10.06.2022		16 980
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

VÚB kontokorentný úver 1M euribor + 1,9% marža
Unicredit stavebný úver 3M euribor + 1,8% marža

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	33 129	
odhad nákladov na subdodávky	33 129	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala	30 212	16 936
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	264 543	X	X	1 035 362	X	X
teoretická daň	X	55 554	21,00	X	217 426	21,00
Daňovo neuznané náklady	176 560	37 077	21,00	158 704	33 328	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 195 682	- 41 093	21,00	- 51 329	- 10 779	21,00
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 79 100	- 16 611	21,00			
Spolu	166 321	34 927	21,00	1 142 737	239 975	21,00
Splatná daň z príjmov	X	34 927	21,00	X	239 975	21,00
Odložená daň z príjmov	X	30 212	21,00	X	- 16 936	21,00
Celková daň z príjmov	X	65 139		X	223 039	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	stavebná činnosť		vypracovanie projektovej dokumentácie			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tuzemsko	5 550 995	9 933 200	55 852	168 452		
Spolu	5 550 995	9 933 200	55 852	168 452		

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	3 865 294	1 335 814	675 645	2 529 480	660 169
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	3 865 294	1 335 814	675 645	2 529 480	660 169
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X	2 529 480	660 169

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	188 565	10 618
odpis záväzkov	133 590	
dotácia Prvá pomoc	53 304	
ostatné	1 671	10 618
Finančné výnosy, z toho:	4 701	5 347
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 701	5 347
úroky z pôžičky	4 701	5 347
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 209 473	6 735 321
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 750	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 750	3 500
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 158 300	6 678 034
stavebné služby	4 357 867	5 851 241
náklady na prenájom	244 763	278 618
náklady na dopravu	97 679	117 978
Osobné náklady, z toho:	341 061	319 276
Mzdy	244 243	229 019
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	60 089	56 102
Zdravotné poistenie	23 430	21 586
Sociálne zabezpečenie	13 233	12 569
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 400 039	2 187 480
spotrebovaný stavebný materiál	2 338 017	2 117 295
náklady na PHM	55 984	64 372
náklady na kancelárske potreby	6 038	5 813
Finančné náklady, z toho:	38 009	24 199
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	38 009	24 199
úroky	6 629	5 118
bankové poplatky	31 380	19 081
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 752 241	7 276 206
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	2 854 606	2 825 446
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 606 847	10 101 652

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
GMT development, s.r.o.	nákup materiálu+nákup služieb	94 862	99 277
GMT servis, spol. s r.o.	výnosové úroky z pôžičky	4 502	5 142
GMT servis, spol. s r.o.	predaj služieb	2 500	
GMT development, s.r.o.	predaj materiálu + predaj služieb	172 571	1 796 450
Atrium Svidník n.o.	predaj služieb		118
Gaton centrum, s.r.o.	nákup služieb (prenájom kanc. priestorov)	13 978	13 703
GMT real, spol. s r.o.	výnosové úroky z pôžičky	68	85
GMT real, spol. s r.o.	predaj služieb	500	
Mgr. Adriána Gmitterová	predaj služieb	175 053	

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
nákup materiálu	380			
nákup služieb	108 460	4 898		
predaj materiálu	7 860			
predaj služieb	342 764	720 350		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
vkład do VI		149 075		1			

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
vkład do VI		401 851		1			

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 549	9 624	549		8 526
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	740 592	812 323			1 552 915
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	812 323	199 404	812 323		199 404
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		1 000 000			1 000 000
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			549		- 549
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 063 393	291 773	3 614 574		740 592
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	291 774	812 323	291 774		812 323
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Dohoda o ručení - KTK úver 1,5 mil. EUR, ÚS 1M EURIBOR+1,6% p.a., dlžník GMT development, splatnosť 9/21 s možnosťou prolongácie