

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|-------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 4 8 4 0 3 5 | Účtovná závierka x riadna | Účtovná závierka zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 0 |
| IČO 3 6 8 5 0 1 7 9 | mimoriadna | schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 2 0 |
| SK NACE 4 1 . 2 0 . 9 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| | x v eurocentoch | | od 0 1 2 0 1 9 |
| | v celých eurách | (vyznačí sa x) | do 1 2 2 0 1 9 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D I P L O M A T I C , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica NOVONOSICKÁ Číslo 3

PSČ Obec
0 2 0 0 1 PÚCHOV

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / 0 9 1 0 9 5 4 0 8 7 0 /

E-mailová adresa

i n f o @ d i p l o m a t i c . s k

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 2 4 . 0 5 . 2 0 2 1 | 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: |
| Schválené dňa: 3 1 . 0 5 . 2 0 2 1 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť DIPLOMATIC , s.r.o. vznikla ako spoločnosť s ručením obmedzeným dňa 24.10.2007 zápisom do obchodného registra Okresného súdu v Trenčíne. Sídlo spoločnosti je na Novonosickej ul. č. 3 v Púchove .

Spoločnosť bola založená dňa 18.10.2007 a jej zakladateľ je Viačeslav Stružak. Viačeslav Stružak je jediným spoločníkom , ktorý je aj konateľom spoločnosti . V spoločnosti je aj v postavení zamestnanca v pracovnom pomere na základe pracovnej zmluvy .

Spoločníkovi neboli v bežnom účtovnom období poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia .

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v roku 2020

- stavebná činnosť – vykonávanie bytových, občianskych a inžinierskych stavieb
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok na prenajatých výr. linkách
- výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu
- výroba lisovaných výrobkov z plastov

Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku schválenú dňa 31.05.2021.

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 | 15 | 6 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 19 | 6 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Spoločnosť zamestnáva len pracovníkov v pracovnom pomere na základe Pracovnej zmluvy a sezónne zamestnávala študentov na základe Dohody o brigádnickej práci študentov . Pre účtovnú jednotku nebola vykonávaná dobrovoľnícka činnosť a dobrovoľníkov nevysielala .

C. Informácie o konsolidovanom celku

Nepopisuje sa

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

Od 1.1.2015 je účtovná jednotka povinná sa zaradiť podľa veľkostných kritérií do jednej z troch kategórií. Podľa týchto kritérií sa účtovná jednotka považuje za malú účtovnú jednotku a nemá povinnosť zostavovať Prehľad peňažných tokov .

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní a ani ho neostarávala.

2. zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom B.

3. zákazková výroba bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Očakávané straty zo zákazkovej výroby sa účtujú prostredníctvom rezerv na ťarchu ostatných nákladov z hospodárskej činnosti.

4. pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,

5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou,

6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,

7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,

8. splatná daň z príjmov – bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 21% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky,

b) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtovná jednotka tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam .

- Odpisový plán

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný majetok .

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa v niektorých prípadoch rovnajú v iných sú odlišné . Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol účtovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

9. Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. hospodársky výsledok minulých období.

| |
|--|
| |
|--|

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

MAJETOK SPOLOČNOSTI brutto hodnota: 630.366 netto hodnota : 593.964

- Neobežný majetok brutto hodnota : 213.917 netto hodnota : 192.637
 - DHM brutto hodnota : 133.917 netto hodnota : 112.637
 - DFM / pôžičky poskytnuté FO : 80.000
- Obežný majetok brutto hodnota : 413.274 netto hodnota : 398.152
 - Zásoby brutto hodnota : 7.878 netto hodnota : 7.878
 - Pohľadávky z obchodného styku brutto hodnota : 241.554 netto hodnota : 226.432
 - ČHZ brutto hodnota : 86.111 netto hodnota : 86.111
 - Pohľadávka voči spoločníkovi brutto hodnota : 200 netto hodnota : 200
 - Peniaze brutto hodnota : 45.486 netto hodnota : 45.486
 - Banka brutto hodnota : 32.045 netto hodnota : 32.045
 - Náklady budúcich období 3.175 netto hodnota : 3.175

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelne práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

Nepopisuje sa .

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

Nepopisuje sa .

3. 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 | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Nepopisuje sa

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | 0.00 | 0.00 | 147520.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 147520.47 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 49009.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 49009.00 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 62613.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 62613.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 133916.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 133916.47 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0.00 | 51829.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 51829.00 |
| Prírastky | | 0.00 | 62613.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 62613.00 |
| Úbytky | | 0.00 | 32064.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 32064.06 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0.00 | 21280.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 21280.06 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 95691,47 | | | | | | 95691,47 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 112636,41 | | | | | | 112636,41 |

V zdaňovacom období boli obstarané kúpou 3 MV na preravu zamestnancov , náradie a pracovný stroj / bol v priebehu obdobia odcudzený – vyšetrovateľ zastavil vyšetrenie krádeže / a technické prostriedky na prezentácie . Spoločnosť okrem úbytku DHM krádežou predala pracovný stroj a staršie MV .

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | 0.00 | 0.00 | 70726.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 70726.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 81744.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 81744.47 |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 4950.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 4950.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 147520.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 147520.47 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0.00 | 48356.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 48356.00 |
| Prírastky | | 0.00 | 4950.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 4950.00 |
| Úbytky | | 0.00 | 8423.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 8423.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0.00 | 51829.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 51829.00 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Úbytky | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 22370.00 | | | | | | 22370.00 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 95691.47 | | | | | | 95691.47 |

| |
|--|
| |
|--|

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Nepopisuje sa .

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0.00 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0.00 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | 0.00 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Nepopisuje sa .

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|----------------------|---------------------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta- rávaný DFM | Poskyt- nuté preddav- ky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| Prírastky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Úbytky | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0.00 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0.00 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0.00 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | 0.00 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Nepopisuje sa .

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Nepopisuje sa .

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------|---|--|---|------------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 0 |

Nepopisuje sa .

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|----------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nepopisuje sa .

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | 70000.00 | | | 70000.00 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | 10000.00 | | | | 10000.00 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 10000.00 | 70000.00 | 0 | 0 | 80000.00 |

Spoločnosť poskytla v roku 2019 bezúročné pôžičky fyzickým osobám so splatnosťou 31.12.2021. V roku 2020 poskytla bezúročné pôžičky fyzickým osobám so splatnosťou 31.12.2022.

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám
Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 0.00 | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0.00 | | | | |
| Výrobky | 0.00 | | | | |
| Zvieratá | 0.00 | | | | |
| Tovar | 0.00 | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| |
|--|
| |
|--|

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

Nepopisuje sa .

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

Nepopisuje sa .

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 522,00 | 649,50 | 86111.38 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 475,15 | 590,30 | 80169,93 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 46,85 | 59,20 | 5941,45 |

| |
|--|
| |
|--|

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 522,00 | 86111.38 |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

| |
|--|
| |
|--|

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Nepopisuje sa

| |
|--|
| |
|--|

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Nepopisuje sa

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 366205.94 | 9655.38 | | 360739.22 | 15122.10 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 366205.94 | 9655.38 | | 360739.22 | 15122.10 |

Pohľadávka bola vyradená z účtovníctva po uplynutí premlčacej doby . Opravné položky vyradenej faktúry boli vytvorené vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky .

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |

| | | | |
|--|------------------|-----------------|------------------|
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 172914.45 | 68639,18 | 241553.63 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 200.00 | | 200.00 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 86111.38 | | 86111.38 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 259225,83 | 68639,18 | 327865.01 |

Pohľadávka voči spoločníkovi – 200,- € : úhrada omylom z 31.12.2020
Iné pohľadávky : 86.111,38 : Čistá hodnota zákazky

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 68639,18 | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 259225,83 | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 327865.01 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | |

Nepopisuje sa

17. 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 | 45485.99 | 10132.63 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 32044.67 | 28749.20 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | 0.00 | 0.00 |
| Spolu | 77530.66 | 38881.83 |

Pokladňa v € : 44274,47 , Pokladňa v CZK 344,52 , Stravné kupóny 867,00
Podnikateľský účet vo VÚB : 32044.67

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové CP na obchodovanie | 0.00 | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | 0.00 | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 0.00 | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nepopisuje sa

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| |
|--|
| |
|--|

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

| | |
|---|--|
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |
|---|--|

| |
|---------------|
| Nepopisuje sa |
|---------------|

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|-----------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|
| a | b | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 |

| |
|---------------|
| Nepopisuje sa |
|---------------|

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: | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3174.89 | 1542.37 |
| Certifikáty ISO..... | 2076,39 | |
| Poistenie majetku | 393,33 | 944,90 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0.00 | 0.00 |
| | | |
| | | |

| |
|--|
| |
|--|

21. Informácie k časti F. písm. zc) 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 | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nepopisuje sa

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

| |
|--|
| VI a záväzky 593.694 VI 339.581 ZI 6.639 Ostatné KF 16.105 Zákonný RF 664 Nerozdelený zisk MO 63.239 Neuhradená strata MO -133.600 HV za účtovné o. po zdanení 386.534 Záväzky zo SF 2.058 Istina fin. prenájom 18.691 Záväzky z obch. styku 156.904 Záväzky voči spol. zo ZČ 3.999 Záväzky voči zam. zo ZČ 10.255 Záväzky voči SP, VŠZP 9.108 Záväzky voči ŠR /daň zo ZČ, daň z pr. PO/ 50.157 Rezerve na nev. dovolenky 3.211 |
|--|

22. 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 | |
| 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 | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

Nepopisuje sa

Tabuľka č.2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 62116.90 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0.00 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0.00 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0.00 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 70754.94 |
| Iné | |
| Spolu | 70754.94 |

| |
|--|
| |
|--|

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|----------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0.00 | 3210.77 | 0.00 | | 3210.77 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | | 3210,77 | | | 3210,77 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 8507.65 | 0.00 | 8507.65 | | 0.00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 144750.16 | 457128.68 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 144750.16 | 457128.68 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

| |
|--|
| |
|--|

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | 0.00 | 0.00 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Nepopisuje sa

26. 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 | 1693.57 | 1427.54 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 716.88 | 266.03 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 716.88 | 266.03 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 352.24 | 0.00 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2058.21 | 1693.57 |

Prostriedky zo SF použité na zabezpečenie stravovania zamestnancov

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | 0.00 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Nepopisuje sa.

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Tatra Leasing | Eur | | | | 3406.95 | 6.636,04 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Istina úveru 3406,95 € bola splatená k 25.6.2020

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|---|--|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Nepopisuje sa

| |
|--|
| |
|--|

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: | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Nepopisuje sa

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|
| | pohľadávky | záväzku | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|----------------------------------|--|--|--|
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Nepopisuje sa.

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Nepopisuje sa.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | 0 | 0 |

Nepopisuje sa.

31. 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 | | 18690,50 | | | 25868,20 | |
| Finančný náklad | | 1026,601 | | | 2006,70 | |
| Spolu | 0 | 9717,10 | 0 | 0 | 27874,90 | 0 |

Predmetom finančného prenájmu je MV Peugeot Expert Traveler . Posledná splátka nájomného je 26.05.2023 . Finančný náklad predstavuje leasigový úrok , bez poistného majetku / 148,19 € mesačne /.

H. Informácie o výnosoch

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb Stavebné práce | | Typ výrobkov, tovarov, služieb Výrobné a upr. práce | | Typ výrobkov, tovarov, služieb Materiál, OPP, náradie | |
|---------------|--|---|--|---|--|---|
| | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SR | 883066.62 | 390765,01 | 752034.13 | 413116.73 | 29575.60 | 9764,15 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 883066.62 | 390765,01 | 752034.13 | 413116.73 | 29575.60 | 9764,15 |

| |
|--|
| |
|--|

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|----------------------------|---|--------------------|--|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | | |

Nepopisuje sa

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: | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 17625.00 | 5000.00 |
| Predaj DHIM | 17625.00 | 5000.00 |
| Výnosy z odpisu záväzkov po uplynutí premlčacej doby | 223504.25 | 8742.80 |
| Výnosy z poistných plnení | 2.510.84 | 823.70 |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 0.45 | 9.67 |
| Kurzové zisky, z toho: | 0.00 | 9.59 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0.00 | 9.59 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0.00 | 0.00 |
| | | |
| | | |

| |
|--|
| |
|--|

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0.00 | 0.00 |
| Tržby z predaja služieb | 1635100.75 | 805064.49 |
| Tržby za tovar | 29304.06 | 9764.15 |
| Výnosy zo zákazky | 522.00 | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 226115.09 | |
| Čistý obrat celkom | 1891041,90 | 814828.64 |

| |
|--|
| |
|--|

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k časti I. prílohy číslo 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

| | Bežné obdobie | Bezp.predch.ÚO |
|---|---------------|----------------|
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 982964.80 | 448 843,97 |
| Stavebné práce | 601881.24 | 102267.22 |
| Výrobné práce – lisovanie výrobkov z plastu | 49732.10 | 136568.00 |
| Výrobné práce – výroba elektr. zar. a elektronických s. | 239454.35 | |
| Kovoobrábanie | 25167.00 | 132188.11 |
| Účtovné práce | 10.625 | 8700.00 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i> | | |
| Mzdy + zákonné odvody | 159070.02 | 58470.83 |
| Materiál | 183256.15 | 145167.54 |
| Náklady na predaný tovar/materiál/ | 28096.82 | |
| Ubytovanie zamestnancov a cestovné náhrady | 27735.90 | |
| Opravy a údržba | 5286.37 | 566.13 |
| Finančné náklady, z toho: | 2070.67 | 1844.70 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 19.24 | 2.17 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 19.24 | 2.17 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 1015.35 | 959.56 |
| Leasingový úrok ČSOB leasing | 980.10 | 711.20 |
| Úrok sp. úver TT leasing | 35.25 | 248.36 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0.00 | 0.00 |
| | | |
| | | |

| |
|--|
| |
|--|

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| 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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich 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 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 na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----------|---------|--|-----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 430453.14 | x | x | -62116.90 | x | x |
| teoretická daň | x | 90395.16 | 21 | x | -13044.55 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 21940,62 | 4607.53 | 12 | 126008.62 | 26461.81 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -243524.77 | -51140.20 | 21 | -22758,20 | -4779.22 | 21 |
| Vplyv nevyk. odlož. daň. pohf. | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 209138,99 | 43862,49 | 21 | 41133.52 | 8.638,04 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 43919,19 | | x | 8638.03 | 21 |

| | | | | | | |
|------------------------|---|--|--|---|--|--|
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

| |
|--|
| |
|--|

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

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 | | |
| Iné položky | | |

Nepopisuje sa

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch
Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Nepopisuje sa

| |
|--|
| |
|--|

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Nepopisuje sa

Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv | | |
| Práva z poisťných zmlúv | | |
| Práva z koncesionárskych zmlúv | | |
| Práva z licenčných zmlúv | | |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | | |
| Práva z privatizácie | | |
| Práva zo súdnych sporov | | |
| Iné práva | | |

Nepopisuje sa

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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 | | |
|------------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Odmeny | | | | | | |
| Pôžičky poskytnuté – celková suma | | | | | | |
| Pôžičky splatené – celková suma | | | | | | |
| Pôžičky odpustené – celková suma | | | | | | |
| Finančné prostriedky - súkr. účely | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné plnenia - súkromné účely | | | | | | |

Nepopisuje sa

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a sponzorovaných osôb

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a sponzorovanými osobami (uvedenými v časti L. písm. b)); obchody neuzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok

Tabuľka č. 1

| Sponzorovaná osoba a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Nepopisuje sa

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

7.5.2021
 Spoločnosť DIPLOMATIC , s.r.o. vystupuje ako ručiteľ veriteľovi ČSOB Leasing a.s. pre dlžníka Bospod s.r.o. na zabezpečenie pohľadávok z prenájmu MV . Najvyššia hodnota zabezpečenej istiny je 27.967,10 € . Ukončenie prenájmu MV je v roku 2025 .

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania
 Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|----------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6639.00 | 0.00 | 0.00 | | 6639.00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Ostatné kapitálové fondy | 71105.27 | 0.00 | 55000.00 | | 16105.27 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | |
|--|----------|------|----------|--|-----------|
| Zákonný rezervný fond | 663.90 | 0.00 | 0.00 | | 663.90 |
| Nedeliteľný fond | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 63238.64 | 0.00 | 0.00 | | 63238.64 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 62844.79 | 0.00 | 70754.94 | | 133599.73 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Spoločník v roku 2016 vytvoril bankovými vkladmi k. fond vo výške 55.000,- € ako opatrenie proti vzniku zaporného vlastného imania . Po zániku dôvodov vytvorenia fondu ho spoločník v roku 2020 zrušil a vlastné prostriedky vybral .

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6639.00 | 0.00 | 0.00 | | 6639.00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Ostatné kapitálové fondy | 71105.27 | 0.00 | 0.00 | | 71105.27 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Zákonný rezervný fond | 663.90 | 0.00 | 0.00 | | 663.90 |
| Nedeliteľný fond | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | |
|--|----------|------|----------|--|----------|
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 63238.64 | 0.00 | 0.00 | | 63238.64 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | 0.00 | 0.00 | 62844.79 | | 62844.79 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| A. 1. | Prijímy z predaja tovaru (+) | | |
| A. 2. | Výdavky na nákup tovaru (-) | | |
| A. 3. | Prijímy z predaja vlastných výrobkov (+) | | |
| A. 4. | Prijímy z predaja služieb (+) | | |
| A. 5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-) | | |
| A. 6. | Výdavky na služby (-) | | |
| A. 7. | Výdavky na osobné náklady (-) | | |
| A. 8. | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) | | |
| A. 9. | Prijímy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| A. 10. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| A. 11. | Prijímy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| A. 12. | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| A. 13. | Prijímy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |