

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AD Consult, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30. mája 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 06. júla 2003. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. oddiel a.s., vložka 3140/B).

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- projektovanie vodohospodárskych stavieb,
- poradenská činnosť v oblasti prípravy, hodnotenia a monitorovania rozvojových projektov,
- poradenská činnosť v oblasti stavebníctva.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :		
počet vedúcich zamestnancov	11	13
	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do Registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Juraj Námer – predseda Ing. Adrian Holienčín – člen Ing. Daniel Sztruhár – člen
Dozorná rada	Mgr. Andrea Kurdel, PhD – predseda Ing. Pavla Hanzlíčková – členka Ing. Ivan Hanzlíček - člen

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v €	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Juraj Námer	11 288	33,33	33,33	33,33
Ing. Adrián Holienčín	11 288	33,33	33,33	33,33
Ing. Daniel Sztruhár	11 288	33,33	33,33	33,33
Spolu	33 864	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-4	lineárna	50-25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4;6	lineárna	25;16,6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Zásoby

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktorými sa rozumejú priame náklady vynaložené na činnosť a časť nepriamych nákladov. Podstatou priamych nákladov je ich jednoznačná priraditeľnosť k daným zákazkám (poddodávky). Nepriame náklady tvoria náklady, ktoré nemožno jednoznačne priradiť k daným zákazkám a časť nákladov spojených s riadením celej účtovnej jednotky.

Zníženie ceny zásob sa vyjadruje opravnou položkou.

Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti – priebežný transfer

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O dotáciách zo štátneho rozpočtu Spoločnosť účtovala v súvislosti s príspevkom na mzdy pri znížení tržieb počas pandémie .

Prenájom (lízing)

Spoločnosť neúčtuje o žiadnom lízingu.

Deriváty

Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky (rábaly, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách, ktoré sú uvedené na strane 6 - 9.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok od 1. januára do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na strane 10 a 11.

3. Zásoby

Opravnú položku k zásobám Spoločnosť nebola povinná tvoriť.

Prehľad zásob je nasledovný

Zásoby	Hodnota za bežné účt. obdobie 2021	Hodnota za predchádz. účt. obdobie 2020
Materiál - kancelárske potreby	0	0
Nedokončená výroba	90 396	151 595
Spolu	90 396	151 595

Nedokončená výroba je ocenená vlastnými nákladmi nedokončených výkonov podľa stupňa rozpracovanosti

AD Consult, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Aktuálne účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 389	498 924	187 370	0	0	0	0	0	720 683
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1	0	0	0	0	0	1
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	34 389	498 924	187 369	0	0	0	0	0	720 682
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	184 968	53 813	0	0	0	0	0	238 781
Prírastky	0	12 473	42 893	0	0	0	0	0	55 366
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	197 441	96 706	0	0	0	0	0	294 147
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 389	313 656	133 557	0	0	0	0	0	481 902
Stav na konci účtovného obdobia	34 389	301 483	90 664	0	0	0	0	0	426 535

AD Consult, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2020									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 389	498 924	176 791	0	0	0	0	0	710 104
Prírastky	0	0	56 422	0	0	0	0	0	56 422
Úbytky	0	0	45 843	0	0	0	0	0	45 843
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	34 389	498 924	187 370	0	0	0	0	0	720 683
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	172 495	68 518	0	0	0	0	0	241 013
Prírastky	0	12 473	31 138	0	0	0	0	0	43 611
Úbytky	0	0	45 843	0	0	0	0	0	45 843
Stav na konci účtovného obdobia	0	184 968	53 813	0	0	0	0	0	238 781
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 389	326 429	0	0	0	0	0	0	469 090
Stav na konci účtovného obdobia	34 389	313 956	0	0	0	0	0	0	481 902

AD Consult, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2021								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktuálne účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

AD Consult, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2020								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 482	0	0	0	0	0	26 482
Prírastky	0	133	0	0	0	0	0	133
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 615	0	0	0	0	0	26 615
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

AD Consult, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2021									
Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996

AD Consult, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2020									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	996	0	0	0	0	0	996
	0	0	996	0	0	0	0	0	996
Stav na konci účtovného obdobia									

Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie rok 2021				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 882	2 822	0	0	4 704
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	1 882	2 822	0	0	4 704

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	232 845	9 408	237 985
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 849	0	9 849
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	242 694	9 408	252 102

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	71 005	-1 882	69 123
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	27 710	0	27 710
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	98 715	-1 882	96 833

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2021
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 408	9 408
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	96 833	233 278
Krátkodobé pohľadávky spolu	106 241	242 686
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	3 605	1 657
Bežné bankové účty	271 619	245 136
Krátkodobí finančný majetok	0	0
Peniaze na ceste	-601	-1 130
Spolu	274 623	245 663

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky .

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistné	3 004	2 129
Ostatné užívacie práva k SW	0	14 971
Spolu	3 004	17 100
Príjmy budúcich období	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				Stav k 31. 12. 2021 f
	Stav k 31. 12. 2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 671	13 187	1 164	9 795	13 187
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku					
vrátane sociál. a zdrav.odvodov	14 507	12 023	0	14 507	12 023
Rezervy ostatné	1 164	1 164	1164	0	1 164

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Stav k 31.12.2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2020 f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 190	15 671	1 164	9 795	15 671
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku				0	0
vrátane sociál. a zdrav.odvodov	12 026	14 507	0	12 026	14 507
Rezervy ostatné	1 164	1 164	1 164	0	1 164

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	286 547	748 974
vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	286 547	748 974
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 120	4 809
Dlhodobé záväzky spolu	7 120	4 809

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 340	13 349
– odpočítateľné	13 340	13 349
– zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 801	2 803
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 172	4 318
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	950	1 007
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 499	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 449	5 325
Čerpanie sociálneho fondu	3 303	3 320
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 318	2 005

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa vytvára zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	V €	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery			mesačne		
Bankový úver I.				75 000	45 000
Bankový úver II.				0	0
Dlhodobé bankové úvery spolu				75 000	45 000
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver I.			mesačne	30 000	30 000
Bankový úver II.				0	0
Krátkodobé úvery spolu				30 000	30 000
Spolu				105 000	75 000

Spoločnosť si zobrala úver na zabezpečenie prevádzkových potrieb a pri obnove dopravných prostriedkov.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2021
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tržby za služby		Spolu	
	2020 b	2021 c	2020	2021
Slovenská republika	690 963	998 749	690 963	998 749
Spolu	690 963	998 749	690 963	998 749

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2021		2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2021	2020
a	b		c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	90 396	151 595	151 595	20 509	-61 199	131 086
Spolu	90 396	151 595	151 595	20 509	-61 199	131 086
Manká a škody					0	0
Reprezentačné					0	0
Dary					0	0
Iné					0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-61 199	131 086

3. Čistý obrat

	2020	2021
Tržby z predaja služieb	690 963	998 749
Tržby z predaja materiálu a DHM	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	0
Čistý obrat spolu	690 963	998 749

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2020	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	223 047	414 244
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 330	1 330
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	221 717	412 914
Náklady na zákazky	183 591	370 129
Náklady na reklamu	0	0
ostatné služby	38 126	31 904
Osobné náklady, z toho:	279 004	265 056
Mzdové náklady	203 887	192 087
Náklady na sociálne poistenie	68 674	66 443
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 413	9 433
ostatné náklady na hospodársku činnosť - poistné	7 413	9 433
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
nákladové úroky	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2020			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	253 783		100,00 %	185 600		100,00 %
teoretická daň		53 294	21,00 %		38 976	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 120	1 075	0,42 %	5 038	1 058	0,57 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 414	-507	-0,20 %	-2 312	-486	-0,26 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	256 489	53 862	21,22 %	188 326	39 548	21,31 %
Splatná daň z príjmov		53 862	21,22 %		39 548	21,31 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		53 862	21,22 %		39 548	21,31 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiadny majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá prenájatý majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neviduje žiadne položky na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti Spoločnosť neviduje.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom predstavenstva sú vyplácané iba odmeny za prácu ako bežným zamestnancom. Za výkon funkcie neboli členom dozornej rady vyplatené žiadne odmeny.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemala ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Následkom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID 19 bola Spoločnosť nútená prehodnotiť a zvážiť všetky dostupné informácie, ktoré mala k dispozícii k dnešnému dňu a základe tohto prehodnotenia vedenie Spoločnosti nadobudlo presvedčenie, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná naďalej nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie rok 2021				
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 864	0	0	0	33 864
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 350	0	0	0	3 350
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 422	0	0	0	3 422
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	354 059	0	353 787	-	272
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	199 919	146 050	199 919	0	146 050
Vyplatené dividendy	0			-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	594 614	146 050	553 706	0	186 958

V roku 2020 boli rozhodnutím Valného zhromaždenia rozhodnuté že podiely na zisku za rok 2019 vo výške 353 787 EUR sa presunú na nerozdelené zisky minulých rokov a čiastka 5 499 EUR bola prevedená do Sociálneho fondu .

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 199 919 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na rozdelenie zisku akcionárom, čiastka 199 919 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie rok 2020 je uvedený v nasledujúcom prehľade :

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 864	0	0	0	33 864
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 350	0	0	0	3 350
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 422	0	0	0	3 422
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	354 058	0	-		354 058
Neuhradená strata minulých rokov	0		0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 032	199 919	153 032	0	199 919
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	547 726	199 919	153 032	0	594 613

Účtovný zisk za rok 2018 bol podľa rozhodnutia akcionárov rozdelený v sume 455 816 Eur.