

POZNÁMKY
INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2022
(Údaje v celých eurách - EUR)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TuCon a.s.
K cintorínu 63
010 04 Žilina - Bánová

Spoločnosť bola založená dňa 12.05.2009 a zaregistrovaná do Obchodného registra dňa 19.06.2009.

2. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- činnosť vykonávaná banským spôsobom
- vykonávanie trhacích prác
- prípravné práce k realizácii stavby.

3. Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2022 a 2021 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	207	230
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	225	255
počet vedúcich zamestnancov	38	42

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10.05.2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov k 31. decembru 2022 sú:

Predstavenstvo spoločnosti		
Predseda:	Ing. Miroslav Žák	od 1.5.2021
Podpredseda:	Ing. Viera Palanová	od 18.11.2009
Členovia:	Ing. Ľubomír Gaňa	od 18.11.2009
	Ing. Igor Schnierer	od 1.12.2020

Dozorná rada		
Členovia:	Reto Marti	od 21.12.2010
	Olivier Laurent Böckli	od 1.12.2020
	Peter Krcho	od 6.2.2019
	Ing. Jozef Hric	od 15.6.2021

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra spoločníkov spoločnosti je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
	EUR	%			%
MartiTunnel AG Switzerland	3 000 000	100	100		
Spolu	3 000 000	100	100		

Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Hlavná materská spoločnosť	Priama materská spoločnosť
Meno:	Marti Holding AG	MartiTunnel AG
Sídlo:	Švajčiarsko	Švajčiarsko
Miesto uloženia konsolidovanej úč. závierky:	Švajčiarsko	Švajčiarsko

D. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Zhrnutie hlavných účtovných zásad, ktoré spoločnosť uplatňovala v priebehu roka, je nasledovné:

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok je zaúčtovaný v obstarávacích cenách.

Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Pri obstaraní dlhodobého hmotného majetku po 1.1.2003 úroky a kurzové rozdiely už nie sú súčasťou obstarávacej ceny v súvislosti s platnou legislatívou.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi

sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia je od 1.3.2009 jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania na účte 518 a zároveň je evidovaný na podsúvahovej evidencii – účet 991.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Zriaďovacie náklady	
Aktivované náklady na vývoj	
Software	5
Oceniteľné práva – patenty, licencie atď.	
Goodwill	5
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania. Ak je jeho doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, vedie sa v operatívnej evidencii – účet 992.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Stavby	10,20
Stroje, prístroje a zariadenia	2,3,4,5,6,7,8,12,16
Dopravné prostriedky	-
Inventár	2

Spoločnosť odpisuje pre daňové účely svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle paragrafov 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z., pričom hmotný majetok odpisuje rovnomerne.

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je klasifikovaný ako cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, cenné

papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere držané do doby splatnosti.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade poklesu hodnoty majetku sú cenné papiere a podiely ocenené podľa trhovej hodnoty. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, účtovná hodnota vlastného imania príslušného podniku sa považuje za hodnotu podobnú trhovej hodnote.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti.

4. Zásoby

Do zásob patrí materiál, suroviny, vlastné výrobky, nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a tovar.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Suroviny, materiál a tovar sa oceňujú v obstarávacej cene. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poisťné, provízie a pod.). Suroviny, materiál a tovar na sklade sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom (metódou FIFO alebo metódou pevnej ceny).

Vlastné výrobky, nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby sa oceňujú vo vlastných nákladoch výroby.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky sa účtujú v menovitej hodnote, okrem pohľadávok pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania, ktoré sú oceňované v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade sporných a nedobytných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú uvedené v súvahe v položke B.II. dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky s dobou splatnosti pod 12 mesiacov sú klasifikované ako krátkodobé pohľadávky a sú uvedené v položke B.III. súvahy.

6. Zákazková výroba

Na účely účtovania zákazkovej výroby u zhotoviteľa sa rozumie zákazkovou výrobou zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko - stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu; zákazkovou výrobou sa okrem zhotovenia majetku alebo kombinácie majetkov rozumie aj:

1. zmluva na poskytovanie služieb, ktoré priamo súvisia so zhotovením majetku alebo kombinácie majetkov, napríklad služby manažérov projektu alebo architektov,
2. zmluva na likvidáciu majetku, obnovu prostredia alebo rekultiváciu životného prostredia po likvidácii majetku, ku ktorému sa táto likvidácia, obnova alebo rekultivácia viaže.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe, napríklad na základe vystaveného účtovného dokladu, sa účtujú na ľarchu účtu 311 – Odberatelia so súvzťažným zápisom v prospech účtu 606 – Výnosy zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa účtujú v prospech účtu 324 – Prijaté preddavky alebo v prospech účtu 475 – Dlhodobé prijaté preddavky.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa doúčtuje rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku na účet 316 - Čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom na účet 606 – Výnosy zo zákazky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že zmluvné náklady prevýšia zmluvné výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

7. Finančné účty

Finančné účty sú tvorené peňažnou hotovosťou, zostatkami na bankových účtoch a krátkodobým finančným majetkom, ktorý môže byť kedykoľvek prevedený na hotovosť, pričom riziko zmeny jeho hodnoty je zanedbateľne nízke. Oceňované sú v menovitej hodnote. Opravná položka je tvorená na akékoľvek znehodnotenie.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady a výnosy sú účtované v súlade so zásadou časovej a vecnej súvislosti.

9. 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.

10. Záväzky

Krátkodobé a dlhodobé záväzky sú účtované v ich menovitej hodnote, okrem záväzkov pri prevzatí, ktoré sú oceňované obstarávacou cenou v čase prevzatia.

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.

V priloženej súvahe sú záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov uvedené v položke B. II. Dlhodobé záväzky. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú uvedené v položke B. III. Krátkodobé záväzky.

11. Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov spoločnosti splatná v bežnom účtovnom období sa účtuje do nákladov spoločnosti a v predkladanom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho zo zisku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky, ktoré na daň z príjmov spoločnosť uhradila v priebehu roka.

Daň z príjmov spoločnosti odložená do budúcich účtovných období sa účtuje pri:

- dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

12. Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti.

13. Operácie v cudzej mene

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene, sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovnej operácie a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

14. Účtovanie výnosov a nákladov

Spoločnosť účtuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, t. j. bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

V súlade so zásadou opatrnosti spoločnosť ku koncu roka účtuje len zrealizované výnosy upravené o daň z pridanej hodnoty. Výnosy sú znížené o bonusy a zľavy. Do nákladov sa účtujú všetky očakávané odhadné položky a straty, vrátane pravdepodobných strát bezodkladne po tom, čo sa o nich spoločnosť dozvedela.

15. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

16. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

17. Prenajatý majetok

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2022 je nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia		273 929		2 296 310				2 570 239
Prírastky						5 232		5 232
Úbytky		107 534						107 534
Presuny		5 232				-5 232		0
Stav na konci účt.obdobia	0	171 627	0	2 296 310	0	0	0	2 467 937
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		270 295		2 296 310				2 566 605
Prírastky		1 326						1 326
Úbytky		107 534						107 534
Stav na konci účt.obdobia	0	164 087	0	2 296 310	0	0	0	2 460 397
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	3 634	0	0	0	0	0	3 634
Stav na konci účt.obdobia	0	7 540	0	0	0	0	0	7 540

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia		269 480		2 296 310				2 565 790
Prírastky						4 449		4 449
Úbytky								0
Presuny		4 449				-4 449		0
Stav na konci účt.obdobia	0	273 929	0	2 296 310	0	0	0	2 570 239
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		269 378		2 296 310				2 565 688
Prírastky		917						917
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	270 295	0	2 296 310	0	0	0	2 566 605
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	102	0	0	0	0	0	102
Stav na konci účt.obdobia	0	3 634	0	0	0	0	0	3 634

Poistenie

Poist'ovňa Allianz zastrešuje poistenie DNM a DHM.

Spoločnosť v priebehu roka 2022 neúčtovala o nákladoch na výskum a nákladoch na vývoj.

2. Dlhodobý hmotný majetok (DHM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2022 je nasledovné:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	9 431 013				59 125	24 947	14 433 743
Prírastky							437 700	11 934	449 634
Úbytky			33 573					36 881	70 454
Presuny		262 165	234 660				-496 825		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 371 986	9 632 100	0	0	0	0	0	14 812 923
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		1 568 687	6 375 298						7 943 985
Prírastky		216 386	957 098						1 173 484
Úbytky			33 573						33 573
Stav na konci účt.obdobia	0	1 785 073	7 298 823	0	0	0	0	0	9 083 896
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 541 134	3 055 715	0	0	0	59 125	24 947	6 489 758
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 586 913	2 333 277	0	0	0	0	0	5 729 027

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	8 938 875				5 357	98 804	13 961 694
Prírastky							1 177 033	511 378	1 688 411
Úbytky			631 127					585 235	1 216 362
Presuny			1 123 265				-1 123 265		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	9 431 013	0	0	0	59 125	24 947	14 433 743
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		1 356 253	5 874 702						7 230 955
Prírastky		212 434	1 131 723						1 344 157
Úbytky			631 127						631 127
Stav na konci účt.obdobia	0	1 568 687	6 375 298	0	0	0	0	0	7 943 985
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 753 568	3 064 173	0	0	0	5 357	98 804	6 730 739
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 541 134	3 055 715	0	0	0	59 125	24 947	6 489 758

Hlavné pohyby v tejto položke priloženej súvahy počas roka 2022 boli nasledovné významné akcie:

	Hodnota v EUR	
	Prírastky:	Úbytky
Stroje	24 566	
Mechanizácia a náradie v hodnote	31 661	
Výpočtová technika	5 871	2 257
Osobné automobily	36 319	
Nákladné vozidlá	136 243	31 316
Spevnené plochy a tech.zhod.budovy	262 165	
Spolu	496 825	33 573

Založený majetok

Spoločnosť TuCon a.s. nemá založený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

3. Dlhodobý finančný majetok

Štruktúru dlhodobého finančného majetku predstavuje nasledovná tabuľka:

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	4 197								4 197
Prírastky	5 000								5 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	9 197	0	0	0	0	0	0	0	9 197
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197
Stav na konci účt.obdobia	9 197	0	0	0	0	0	0	0	9 197

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399								7 399
Prírastky									0
Úbytky	3 202								3 202
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399	0	0	0	0	0	0	0	7 399
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197

Spoločnosť nemá založený dlhodobý finančný majetok.

Štruktúra podielov v spoločnostiach k 31. decembru 2022 je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločností, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
TuCon Iceland Ehf.	100	100	65 027	-5 402	4 197
TuCon Vrútky, s.r.o.	100	100	4 914	-86	5 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	9 197

4. Zásoby

Pohyby opravných položiek podľa jednotlivých druhov zásob v priebehu účtovného obdobia sú nasledovné:

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	41 318	0		1 367	39 951
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	41 318	0	0	1 367	39 951

Spoločnosť nemá založené zásoby.

Poistenie zásob

Poisťovňa Allianz zastrešuje poistenie zásob a celého majetku spoločnosti.

5. Zákazková výroba

I. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch

- a) fakturovaná suma za zákazkovú výrobu 28 532 016 EUR
- b) doúčtované výnosy podľa stupňa dokončenia 2 021 953 EUR
- c) výnosy podľa stupňa dokončenia za bežné účtovné obdobie: 30 553 969 EUR

II. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené na základe fixnej ceny, v niektorých projektoch sú výnosy zo zákazkovej výroby stanovené ako súčet nákladov na realizáciu zákazkovej výroby a marže.

III. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.

IV. Údaje o zákazkovej výrobe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktorá nebola ukončená

- celková suma vynaložených nákladov 71 278 607 EUR
- celková suma vynaložených výnosov 74 126 067 EUR
- vykázaný zisk zákazky 2 847 460 EUR

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	26 292 302	47 833 765	74 126 067
Náklady na zákazkovú výrobu	25 130 265	46 148 342	71 278 607
Hrubý zisk / hrubá strata	1 162 037	1 685 423	2 847 460

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	26 292 302	74 126 068
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 884 181	1 967 434
Suma prijatých preddávok		
Suma zadržanej platby		

6. Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok podľa dátumu splatnosti k 31. decembru 2022 je nasledovná:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 742 491		1 742 491
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	630 000		630 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	932 477		932 477
Dlhodobé pohľadávky	3 304 968	0	3 304 968
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 777 873	525 786	8 303 659
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	266 291		266 291
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Čistá hodnota zákazky	1 967 435		1 967 435
Daňové pohľadávky a dotácie	394 649		394 649
Iné pohľadávky	4 392 448		4 392 448
Krátkodobé pohľadávky	14 798 696	525 786	15 324 482

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	525 786	1 575 174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 798 696	15 146 569
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 324 482	16 721 743
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 304 968	4 185 224
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 304 968	4 185 224

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	652 112	138 117	107 282	544 830	138 117
Pohľadávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	652 112	138 117	107 282	544 830	138 117

Pohľadávky zabezpečené 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	29 950 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. Krátkodobý finančný majetok

Štruktúra krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2022 je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 932	9 160
Bežné bankové účty	2 856 039	720 472
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 860 971	729 632

8. Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)

Štruktúra tejto položky súvahy je nasledovná:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	49 833	138 668
bankové záruky a ostatné	49 833	138 668
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	167 558	155 501
poistenie	36 029	15 324
ostatné-letenky, penzijné poistenie..	131 529	140 177
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 597 190	1 540 917
indexácia prác	2 516 025	1 383 670
alokácie - dohad	0	0
ostatné	81 165	157 247

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2022 v tejto položke priloženej súvahy je uvedené v kapitole N. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

2. Rezervy

Pohyby rezerv v roku 2022 sú nasledovné:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	957 216	438 048	0	421 148	974 116
rezervy na odmeny	708 000	324 000	0	311 500	720 500
rezervy na odmeny - odvody	249 216	114 048	0	109 648	253 616
rezervy na garancie	0			0	0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 853 348	3 231 209	1 455 696	985 287	3 643 574
rezervy na nevyč.dovolenky	488 663	290 257	488 663		290 257
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	139 616	99 543	139 616		99 543
rezervy na služby	1 806 197	2 383 100	425 197	985 287	2 778 813
rezervy na bonusy	309 817	338 986	297 500		351 303
rezervy na bonusy - odvody	109 055	119 323	104 720		123 658

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	921 800	330 766	0	295 350	957 216
rezervy na odmeny	838 000	138 500	0	268 500	708 000
rezervy na odmeny - odvody	83 800	192 266	0	26 850	249 216
rezervy na prémie THZ	0			0	0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 019 767	2 022 528	2 188 947	0	2 853 348
rezervy na nevyč.dovolenky	603 413	488 663	603 413		488 663
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	150 227	139 616	150 227		139 616
rezervy na služby	1 993 134	986 666	1 173 603		1 806 197
rezervy na bonusy	244 229	301 467	235 879		309 817
rezervy na bonusy - odvody	28 764	106 116	25 825		109 055

3. Závazky

Štruktúra zostatkov dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 31. decembru 2022 podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	928 279	996 944
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 943 977	15 248 628
Krátkodobé záväzky spolu	14 872 256	16 245 572
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 156 551	2 231 287
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3 156 551	2 231 287

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu roka 2022 boli nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	55 438	39 037
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	49 826	57 733
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	6 277
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	49 826	64 010
Čerpanie sociálneho fondu	44 464	47 609
Konečný zostatok sociálneho fondu	60 800	55 438

Zostatok v sociálnom fonde je zahrnutý v položke Závazky zo sociálneho fondu v skupine dlhodobé záväzky.

5. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť nemá k 31.12.2022 poskytnuté bankové úvery ani finančné výpomoci.

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
bankový úver VÚB	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
bankový úver VÚB do 1 roka	EUR				
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR				
Dlhodobé finančné výpomoci					
požička od Marti Tunnel	NOK	2,00%	31.12.2025	15 000 000	17 450 000
požička od Marti Tunnel	EUR	1,00%	31.12.2025	1 000 000	0

Spoločnosť TuCon a.s. má zabezpečené účty vo VÚB Banke. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa Zabezpečená pohľadávka zabezpečuje sa určuje čiastka 29.950.000,- EUR

Na bežnom účte vo VÚB banke má povolený limit prečerpania do výšky:

8 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 1,096 % p.a. s platnosťou od 26.06.2019 do 27.09.2022
2 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 2,801 % p.a. s platnosťou od 28.09.2022 do 30.09.2023.
K 31.12.2022 nebol čerpaný.

K 31.12.2022 bolo od VÚB banky poskytnutých 1 027 EUR na platby kreditnými kartami.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje výnosy budúcich období, výdavky budúcich období v nasledovnej štruktúre:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
platby kreditnou kartou	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
refakturácia - letenky	0	0
ostatné	0	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb - stavebné práce	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
tuzemsko	30 641 350	33 639 376
zahraničie	3 090 159	4 291 545
Spolu	33 731 509	37 930 921

2. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Významné položky aktivácie, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, sú zobrazené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
aktivácia DHM-administratívna budova Bánová	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 176 791	2 888 412
výnosy z alokácií nákladov	1 307 144	1 426 488
výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Podiel na zisku	418 751	682 020
TPD adjustment	66 936	188 310
ostatné prevádzkové výnosy	1 383 961	591 594
Finančné výnosy, z toho:	225 945	282 450
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>219 191</i>	<i>177 024</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	192 347	88 425
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 754</i>	<i>105 426</i>
výnosy z dlhodobého finančného majetku		101 472
výnosové úroky	6 715	3 934
ostatné výnosy z finančnej činnosti	39	20
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 177 540	5 321 329
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	30 553 969	32 609 592
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Cistý obrat celkom	33 731 509	37 930 921

4. Náklady

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 214 952	13 959 532
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 500</i>	<i>11 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 500	11 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové a právne poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 193 452</i>	<i>13 948 032</i>
daňové a právne poradenstvo	52 467	41 343
opravy a údržba	690 036	684 380
cestovné náklady	428 329	381 679
nákup stavebných prác	12 706 718	9 408 827
nájom strojov, budov, vozidiel	430 012	458 674
náklady na spoje	36 062	38 706
ubytovanie	227 369	229 724
údržba licencií a služby spojené so softvérom	79 539	85 830
inžinierske a ostatné technické služby	589 957	686 781
dopravné	479 087	458 213
ostatné	1 473 875	1 473 875
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 164 392	26 696 293
spotreba materiálu a energií, nesklad.dodávok	7 038 933	11 639 176
osobné náklady	8 690 545	12 160 283
dane a poplatky	66 621	110 630
odpisy	1 174 810	1 329 129
zostatková cena predaného majetku a materialu	0	66 547
náklady - alokácie na organizačné zložky	1 307 144	1 426 488
rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0
TPD adjustment	66 936	188 310
naklady zdruzenia	-579 786	-1 165 497
ostatné	2 399 189	941 227
Finančné náklady, z toho:	410 493	526 296
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>192 994</i>	<i>309 052</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	134 890	158 643
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>217 499</i>	<i>217 244</i>
úroky	76 739	57 148
ostatné finančné náklady	140 760	160 096
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

H. DAŇOVÉ OTÁZKY

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči daňovému úradu k 31. decembru 2022 je nasledovná:

	k 31.12.2022 EUR	k 31.12.2021 EUR
Daň z príjmov spoločnosti	99 958	44 009
DPH	294 691	571 869
Daň z motorových vozidiel	-	-
Ostatné priame dane	-	-
Pohľadávky spolu	394 649	615 878
Daň z príjmov spoločnosti		
Daň z motorových vozidiel	357	978
Ostatné priame dane	231 545	287 784
Záväzky spolu	231 902	288 763

Výpočet základu dane z príjmov za rok 2022 úpravou účtovného zisku (straty) k 31. decembru 2022 je nasledovný:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	70 911	x	x	129 604	x	x
teoretická daň	x	14 891	21%	x	27 217	21%
Daňovo neuznané náklady			0%			0%
Výnosy nepodliehajúce dani			0%			0%
Umorenie daňovej straty			0%			0%
vyňatie príjmov Nemecko, Nórsko			0%			0%
Splatná daň z príjmov SR, Švajčiarsko	70 911	14 891	21%	129 604	27 217	21%
doplatok dane Švajčiarsko, Nemecko	x	-64	0%	x	14 254	11%
daňová licencia	x	0	0%	x	0	0%
splatná daň SK-dohad	x	80 000	113%	x	100 576	78%
zrážková daň - dividendy	x	-5 276	-7%	x	5 074	4%
splatná daň z príjmov - zahraničie	x	0	0%	x	0	0%
Splatná daň z príjmov celkom	x	74 660	105%	x	119 904	93%
Odložená daň z príjmov	x	-168 081	-237%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	x	-93 421	-132%	x	119 904	93%

Výpočet odloženej dane k 31.12.2022:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 333 522	1 182 958
odpočítateľné	1 333 522	1 182 958
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 692 815	3 257 409
odpočítateľné	4 692 815	3 257 409
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 265 531	932 477
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť vypočítala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 932 477 EUR, o ktorej účtovala až v roku 2022. V roku 2021 o odloženej dani neúčtovala.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť neeviduje prenajatý majetok na podsúvahových účtoch.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neeviduje najatý majetok na podsúvahových účtoch.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

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

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem tých, ktoré prináležia z hlavného pracovného pomeru.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť je účastníkom viacerých súdnych sporov.

Informácie týkajúce sa súdnych sporov:

Tucon, a.s. v pozícii obvineného (dlžník):

Súdny spor vedený voči TuCon, a.s. spoločnosťou MS REAL o sumu 512 899,04 EUR.

24/02/2010 – MS REAL zaslal na súd požiadavku na úhradu škody (zaplavená administratívna budova)

25/01/2011 – TuCon zaslal negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

23/09/2011 – Poist'ovňa zaslala negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

7/12/2011 – Súd požiadal znalca o vypracovanie analýzy.

Doposiaľ nebol spracovaný znalecký posudok so zameraním na príčinu škody na budove MS REAL. V súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok tohto sporu. Manažment spoločnosti sa nedomnieva, že by v budúcnosti mohlo dôjsť v tejto súvislosti k úbytku finančných prostriedkov. V účtovnej závierke bola vytvorená rezerva vo výške 8 424,91 EUR na poistnú udalosť, ktorá by súvisela s týmto súdnym sporom.

Prehľad bankových záruk vo VÚB banke k 31.12.2022

Ručiteľ	číslo BZ	Začiatok	Koniec	Mena	Suma	Poznámka
VUB	9020275481	9.aug.21	13.sep.25	EUR	117 148	Združenie Valaská S-T-H - podiel TuC
VUB	9020294246	1.jún.22	9.apr.27	EUR	116 551	Združenie TuCon-Váhostav-SK, Klátovské rameno
VUB	9020296627	20.júl.22	30.nov.24	EUR	19 670	Diaľnica D3 Svrčinovec - Skalité
VUB	9020297234	8.aug.22	31.aug.27	EUR	157 580	Veľké Leváre - sanácia verejného vodovodu
VUB	9020297485	8.aug.22	18.jún.24	EUR	489 777	Rekonštrukcia Bratislavského tunela č.2, ŽST Bratislava hl. st.
VUB	9020302246	7.nov.22	31.mar.28	EUR	42 162	Bratislava, Hradská ul. - sanácia vodovodu
VUB	9020303717	12.dec.22	15.mar.23	EUR	570 000	Zhotovenie stavby Diaľnica D1 Liet.Lúčka-Dubná Skala
VUB	9020304164	20.dec.22	31.aug.23	EUR	309 343	Zhotov.hydroizolácie v tuneli v stav. objektoch TU Višňové
VUB	9020284603	4.jan.22	1.jún.23	EUR	75 000	Dobudovanie kanaliz.siete v aglom. Veľké Leváre a Gajary
VUB	9020286996	14.feb.22	31.mar.23	EUR	500 000	Odkanalizovanie obce Pribeta a ČOV Pribeta
VUB	9020292275	29.apr.22	31.jan.23	EUR	275 000	Nesvady - rozšírenie kanalizácie a ČOV
VUB	9020300202	6.okt.22	31.aug.23	EUR	75 000	Verejná kanalizácia - Obec Vlky
VUB	9020301684	24.okt.22	30.jún.23	EUR	300 000	Vodovod a kanalizácia Bzince pod Javorinou a Hrušové
VUB	9020302772	16.nov.22	22.jún.24	CZK	50 000 000	Provozní úsek I.D metra v Praze-úsek (Olbrachtova)-Nové Dvory

Spoločnosť má zabezpečenie obchodov v hodnote 29 950 000 EUR zabezpečenou pohľadávkou.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

L. ZOSTATKY A TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Štruktúra pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine a ostatnými spriaznenými stranami k 31. decembru 2022 je nasledovná:

	k 31.12.2022 EUR	k 31.12.2021 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	266 291	575 076
Ostatné pohľadávky	4 992 747	6 301 648
Pohľadávky spolu	5 259 038	6 876 724
Záväzky z obchodného styku	113 860	1 154 596
Ostatné záväzky	9 389 614	8 986 230
Záväzky spolu	9 503 474	10 140 826

Súhrn transakcií spoločnosti s inými spoločnosťami v rámci skupiny a ostatnými spriaznenými stranami počas roka 2022 je nasledovný:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Arge Marti AKV2	poskytnuté služby	199 224	93 888
Marti IAV Solbakk	poskytnuté služby	-	7 104
Marti Tunnel AG-Skulerud	poskytnuté služby	136 973	2 627 921
Renesco a.s.	poskytnuté služby	65 520	77 225
	kúpa tovaru	763	3 432
	prijaté služby	237 888	539 323
BRA-VUR	kúpa tovaru	1 395 084	3 527 919
	poskytnuté služby	29 259	32 930
	predaj majetku	-	45 000
	úroky z poskytn.pôžičky	6 704	3 934
	prijaté služby	3 592	5 302
	kúpa majetku	-	12 500
Marti AG, Bauunternehmung,	poskytnuté služby	1 288 009	958 902
Marti Dienstleistungen AG	prijaté služby	283 259	300 529
Marti Tunnel AG-Lovstaken	poskytnuté služby	198 506	-
Marti Technik AG Deutschland	kúpa majetku	-	111 900
Marti GmbH Deutschland	prijaté služby	-	19 536
ARGE Marti RBS Los 1.3	poskytnuté služby	- 32 165	434 449
Renesco GmbH NUF	poskytnuté služby	-	34 087
Marti AS	prijaté služby	14 108	-

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Marti Tunnel AG, Moosseedorf	úroky z prijatej pôžičky	76 347	56 898
	prijaté služby	15 984	15 899
	kúpa majetku		165 710
	nákup materiálu		30 000
	poskytnuté služby	86 612	72 000
TuCon Praha	prijaté služby		
	poskytnuté služby		
TuCon Swiss	prijaté služby	1 240 208	1 315 450
	poskytnuté služby	1 240 208	1 315 450
TuCon Norway	prijaté služby		2 558
	poskytnuté služby		2 558
TuCon Germany	poskytnuté služby		85 846
	prijaté služby		85 846

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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

N. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2022 v tejto položke priloženej súvahy je nasledovné:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohládavky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 628 000			-8 137	3 619 863
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 700	164 332	17 837	8 137	164 332
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 857 500			770 500	3 628 000
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	816 368	9 700	45 868	-770 500	9 700
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za minulé obdobie bolo nasledovné:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úctovný zisk	9 700
Rozdelenie úctovného zisku	Bežné úctovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-8 137
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	17 837
Spolu	9 700
Úctovná strata	
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	

Ostatné súčasti vlastného imania s obmedzeným použitím

Položka „Zákonné rezervné fondy“ zahŕňa ostatné súčasti vlastného imania, ktorých možnosť použitia je obmedzená, ako zákonný rezervný fond vo výške 650 000 EUR. Ich použitie vymedzuje Obchodný zákonník platný v Slovenskej republike.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2022

Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	70 911	129 604
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 072 465	1 288 698
Odpisy DNM a DHM (+)	1 174 810	1 329 129
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	807 126	-131 003
Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-979 495	37 358
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)	76 739	57 148
Úroky účtované do výnosov (-)	-6 715	-3 934
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	457 030	-3 708 855
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 763 522	-3 914 574
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 394 106	214 505
Zmena stavu zásob (-/+)	87 614	-8 786
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 600 406	-2 290 553
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 715	3 934
Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 607 121	-2 286 619
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	37 472	-139 290
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Ciste peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 644 593	-2 425 909

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 906	-3 532
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-414 079	-1 088 148
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-5 000	3 202
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-422 985	-1 088 478
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-17 837	-45 868
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-17 837	-45 868
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	927 568	-263 346
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 304	-1295
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	925 264	-262 051
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	909 731	-309 214
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 131 339	-3 823 601
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	729 632	4 553 233
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 860 971	729 632
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 860 971	729 632

P. DOPLŇUJ ÚCE ÚDAJE K PREHL'ADU PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

* * * * *

Táto účtovná závierka bola pripravená v Žiline dňa 07.03.2023.



Ing. Viera Palanová
Podpredseda predstavenstva



Ing. Miroslav Žák
Predseda predstavenstva

OBSAH

A.	INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	1
1.	Obchodné meno a sídlo spoločnosti:	1
2.	Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):	1
3.	Priemerný počet zamestnancov spoločnosti	1
4.	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	1
5.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie	1
B.	INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	2
C.	INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU	2
D.	HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY	2
1.	Východiská pre zostavenie účtovnej závierky	2
2.	Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok	2
3.	Dlhodobý finančný majetok	3
4.	Zásoby	4
5.	Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky	4
6.	Zákazková výroba	4
7.	Finančné účty	5
8.	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období	5
9.	Rezervy	5
10.	Závázky	5
11.	Daň z príjmov spoločnosti	5
12.	Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období	6
13.	Operácie v cudzej mene	6
14.	Účtovanie výnosov a nákladov	6
15.	Deriváty	6
16.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	6
17.	Prenajatý majetok	6
E.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY	7
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	7
2.	Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	8
3.	Dlhodobý finančný majetok	9
4.	Zásoby	11
5.	Zákazková výroba	11
6.	Pohľadávky	12
7.	Krátkodobý finančný majetok	13
8.	Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)	13
F.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY	14
1.	Vlastné imanie	14
2.	Rezervy	14
3.	Závázky	14
4.	Sociálny fond	15
5.	Bankové úvery a finančné výpomoci	15
6.	Časové rozlíšenie	15
G.	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH	16
1.	Tržby za vlastné výkony a tovar	16
2.	Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	16
3.	Čistý obrat	17

4.	Náklady	17
H.	DAŇOVÉ OTÁZKY	18
I.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.....	19
1.	Prenajatý majetok	19
2.	Najatý majetok	19
J.	INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	19
K.	INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.....	20
1.	Podmienené záväzky	20
2.	Podmienený majetok.....	20
L.	ZOSTATKY A TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI.....	21
M.	INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY.....	22
N.	INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.....	22
O.	PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2022.....	24
P.	DOPLŇUJ ÚCE ÚDAJE K PREHLADU PEŇAŽNÝCH TOKOV	27

