

POZNÁMKY
INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2023
(Údaje v celých eurách - EUR)

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

TuCona.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 trhačích prác
- prípravné práce k realizácii stavby.

3. Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2023 a 2022 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	203	207
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	190	225
počet vedúcich zamestnancov	36	38

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 08.05.2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov k 31. decembru 2023 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 Schierer	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 (goingconcern).

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, poistné, 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 doučtuje 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 nevyužitú daňovú 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 2023 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		171 627		2 296 310				2 467 937
Prírastky						2 640		2 640
Úbytky		0						0
Presuny		2 640				-2 640		0
Stav na konci účt.obdobia	0	174 267	0	2 296 310	0	0	0	2 470 577
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		164 087		2 296 310				2 460 397
Prírastky		1 981						1 981
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	166 068	0	2 296 310	0	0	0	2 462 378
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	7 540	0	0	0	0	0	7 540
Stav na konci účt.obdobia	0	8 199	0	0	0	0	0	8 199

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		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	3 834	0	0	0	0	0	3 834
Stav na konci účt.obdobia	0	7 540	0	0	0	0	0	7 540

Poistenie

Poisťovňa Allianz zastrešuje poistenie DNM a DHM.

Spoločnosť v priebehu roku 2023 neúčtovala o nákladoch na výskum a nákladoch na vývoj.

2. Dlhodobý hmotný majetok (DHM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2023 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	3 371 986	9 632 100				0	0	14 812 923
Prírastky							2 205 869	263 815	2 469 684
Úbytky		45 641	337 868					166 118	549 627
Presuny			467 684				-467 684		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 326 345	9 761 916	0	0	0	1 738 185	97 697	16 732 980
Opravy									
Stav na začiatku účt.obdobia		1 785 073	7 298 823						9 083 896
Prírastky		191 484	731 119						922 603
Úbytky		45 641	337 869						383 510
Stav na konci účt.obdobia	0	1 930 816	7 692 073	0	0	0	0	0	9 622 989
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	1 586 813	2 333 277	0	0	0	0	0	5 729 027
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 395 429	2 069 843	0	0	0	1 738 185	97 697	7 109 991

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	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	8 489 758
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 586 913	2 333 277	0	0	0	0	0	5 729 027

Hlavné pohyby v tejto položke priloženej súvahy počas roka 2023 boli nasledovné významné akcie:

	Hodnota v EUR	
	Prírastky:	Úbytky
Stroje	25 880	74 759
Mechanizácia a náradie v hodnote	167 724	3 776
Výpočtová technika	86 102	6 776
Osobné automobily	190 618	91 493
Nákladné vozidlá	-	135 296
Spevnené plochy a tech.zhod.budovy	-	71 410
Spolu	470 324	383 510

Založený majetok

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

3. Dlhodobý finančný majetok

Štruktúru dlhodobého finančného majetku predstavuje nasledovná tabuľka:

Dlhodobý finančný majetok a	Božné 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	9 197								9 197
Prírastky	209 520								209 520
Úbytky	4 197								4 197
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	214 520	0	0	0	0	0	0	0	214 520
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	9 197	0	0	0	0	0	0	0	9 197
Stav na konci účt.obdobia	214 520	0	0	0	0	0	0	0	214 520

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	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

Spoločnosť nemá založený dlhodobý finančný majetok.

Štruktúra podielov v spoločnostiach k 31. decembru 2023 je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, 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 Vrutky, s.r.o.	100	100	4 827	-86	214 520
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	214 520

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	34 594			75 912
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nemuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	41 318	34 594	0	0	75 912

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 44 953 809 EUR
- b) doučtované výnosy podľa stupňa dokončenia - 64 629 EUR
- c) výnosy podľa stupňa dokončenia za bežné účtovné obdobie: 44 889 180 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 zvierka, ktorá nebola ukončená

celková suma vynaložených nákladov 17 217 212 EUR

celková suma vynaložených výnosov 17 537 320 EUR

vykázaný zisk zákazky 320 108 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	13 847 247	3 690 073	17 537 320
Náklady na zákazkovú výrobu	13 682 752	3 534 460	17 217 212
Hrubý zisk / hrubá strata	164 495	155 613	320 108

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	13 847 247	17 537 320
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 674 456	1 902 806
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

6. Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok podľa dátumu splatnosti k 31. decembru 2023 je nasledovná:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 397 960		2 397 960
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	420 480		420 480
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	1 162 176		1 162 176
Dlhodobé pohľadávky	3 980 616	0	3 980 616
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 399 929	1 326 783	8 726 712
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	90 936		90 936
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Čistá hodnota zákazky	1 902 806		1 902 806
Daňové pohľadávky a dotácie	391 719		391 719
Iné pohľadávky	3 785 199		3 785 199
Krátkodobé pohľadávky	13 570 589	1 326 783	14 897 372

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 326 783	1 575 174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 243 806	15 146 569
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 570 589	16 721 743
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 980 616	4 185 224
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 980 616	4 185 224

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	138 117	161 208	138 117		161 208
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	138 117	161 208	138 117	0	161 208

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 2023 je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 550	4 932
Bežné bankové účty	4 033 958	2 856 039
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 038 508	2 860 971

8. Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)

Štruktúra tejto položky súvahy je nasledovná:

Opis položky časového rozlišenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7 162	49 833
ostatné	7 162	49 833
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	117 708	167 558
poistenie	29 864	36 029
ostatné-letenky,penzijne poistenie..	87 844	131 529
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 494 699	2 597 190
indexácia prác	2 487 879	2 516 025
alokácie - dohad	0	0
ostatné	6 820	81 165

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2023 v tejto položke priloženej súvahy je uvedené v kapitole N. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

2. Rezervy

Pohyby rezerv v roku 2023 sú nasledovné:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	974 116	262 288	0	163 592	1 072 812
rezervy na odmeny	720 500	194 000	0	121 000	793 500
rezervy na odmeny - odvody	253 616	68 288	0	42 592	279 312
rezervy na garancie	0				0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 643 574	2 486 002	1 862 596	1 268 168	2 998 812
rezervy na nevyč.dovolenky	290 257	264 913	290 257		264 913
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	99 543	93 248	99 543		93 248
rezervy na 13.plat		59 810			59 810
rezervy na 13.plat -odvody		21 053			21 053
rezervy na služby	2 778 813	1 635 970	1 019 876	1 268 168	2 126 739
rezervy na bonusy	351 303	304 000	335 000		320 303
rezervy na bonusy - odvody	123 658	107 008	117 920		112 746

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
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 prémie THZ	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

3. Závazky

Štruktúra zostatkov dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 31. decembru 2023 podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	203 800	928 279
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 809 336	13 943 977
Krátkodobé záväzky spolu	15 013 136	14 872 256
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 514 662	3 156 551
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 514 662	3 156 551

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu roka 2023 boli nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	60 800	55 438
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 654	49 826
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	52 654	49 826
Čerpanie sociálneho fondu	70 498	44 464
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 956	60 800

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 31.12.2023 poskytnuté bankové úvery ani finančné výpomoci.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	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 Mariti Tunnel	NOK	5,25%	31.12.2025	8 500 000	15 000 000
požička od Mariti Tunnel	EUR	4,75%	31.12.2025	2 300 000	1 000 000

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:

2 000 000 EUR pri úrokovej sadzbe 4,472 % p.a. s platnosťou od 28.09.2022 do 31.10.2024

K 31.12.2023 nebol čerpaný.

K 31.12.2023 bolo od VÚB banky poskytnutých 1 180 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	44 996 288	30 641 350
zahraníčia	2 689 209	3 090 159
Spolu	47 685 497	33 731 509

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:	3 007 438	3 176 791
výnosy z alokácii nákladov	929 333	1 307 144
výnosy z postúpených pohľadávok	209 520	0
Podiel na zisku	0	418 751
TPD adjustment	41 669	66 936
ostatné prevádzkové výnosy	1 826 916	1 383 961
Finančné výnosy, z toho:	394 589	226 946
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>375 589</i>	<i>219 191</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-201 058	192 347
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>19 000</i>	<i>6 754</i>
výnosy z dlhodobého finančného majetku		
výnosové úroky	19 000	6 715
ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	39
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	2 796 317	3 177 540
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	44 889 180	30 553 969
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	47 685 497	33 731 509

4. Náklady

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25 854 818	17 214 952
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 250	21 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky:	17 250	21 500
iné uistovacie audítorské služby:		
súvisiace audítorské služby		
daňové a právne poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	25 837 368	17 193 452
daňové a právne poradenstvo	52 748	52 467
opravy a údržba	666 898	690 036
cestovné náklady	535 839	428 329
nákup stavebných prác:	22 377 929	12 706 718
nájom strojov, budov, vozidiel	611 286	430 012
náklady na spoje	36 602	36 062
ubytovanie	321 330	227 369
údržba licencií a služby spojené so softvérom	73 417	79 539
inžinierske a ostatné technické služby	428 022	589 957
dopravné	368 210	479 087
ostatné	365 089	1 473 875
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 763 763	20 164 392
spotreba materiálu a energií, nesklad.dodávok:	4 914 632	7 038 933
osobné náklady	8 548 427	8 690 545
dane a poplatky	62 037	66 621
odpisy	850 568	1 174 810
zostatková cena predaného majetku a materiálu:	0	0
náklady - alokácie na organizačné zložky	929 333	1 307 144
rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0
TPD adjustment	41 669	66 936
náklady združenia	143 778	-579 786
ostatné	7 273 319	2 399 189
Finančné náklady, z toho:	563 370	410 493
Kurzové straty, z toho:	224 310	192 994
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-285 456	134 890
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	339 060	217 499
úroky	176 215	76 739
ostatné finančné náklady	162 845	140 760
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

H. DAŇOVÉ OTÁZKY

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči daňovému úradu k 31. decembru 2023 je nasledovná:

	k 31.12.2023 EUR	k 31.12.2022 EUR
Daň z príjmov spoločnosti	150 221	99 958
DPH	239 305	294 691
Daň z motorových vozidiel	2 193	-
Ostatné priame dane	-	-
Pohľadávky spolu	391 719	394 649
Daň z príjmov spoločnosti		
Daň z motorových vozidiel		357
Ostatné priame dane	59 079	231 545
Záväzky spolu	59 079	231 902

Výpočet základu dane z príjmov za rok 2023 úpravou účtovného zisku (straty) k 31. decembru 2023 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:	1 875 915	x	x	70 911	x	x
teoretická daň	x	393 942	21%	x	14 891	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	1 876 915	393 942	21%	70 911	14 891	21%
doplatek dane Švajčiarsko, Nemecko	x	-3 959	0%	x	-64	0%
daňová licencia	x	0	0%	x	0	0%
splatná daň SK-dohad	x	250 000	13%	x	80 000	113%
zrážková daň - dividendy	x	0	0%	x	-5 276	-7%
splatná daň z príjmov - zahraničie	x	0	0%	x	0	0%
Splatná daň z príjmov celkom	x	246 041	13%	x	74 660	105%
Odložená daň z príjmov	x	-229 699	-12%	x	-168 081	-237%
Celková daň z príjmov	x	16 342	1%	x	-93 421	-132%

Výpočet odloženej dane k 31.12.2023:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 259 945	1 333 522
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3 546 126	4 200 650
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 009 275	1 162 176
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	229 699	168 081
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť vypočítala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 162 176 EUR, o ktorej účtovala až v roku 2023.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť neviduje prenájatý majetok na podsúvahových účtoch.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neviduje 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 – Poisťovňa zaslala negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

7/12/2011 – Súd požiadaval 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 31.12.2023

Ručiteľ	číslo BZ	Začiatok	Koniec	Mena	Suma	Poznámka
VUB	9020297485	8.8.22	18.6.24	EUR	489 777	Rekonštrukcia Bratislavského tunela č.2
VUB	9020296627	20.7.22	30.11.24	EUR	19 670	Diaľnica D3 Svrčinovec - Skalité
VUB	9020275481	9.8.21	13.9.25	EUR	117 148	Združenie Valaská S-T-H Aglomerácia
VUB	9020294246	1.6.22	9.4.27	EUR	116 551	Združenie TuCon-Váhovstav-SK, Klátov
VUB	9020297234	8.8.22	31.8.27	EUR	157 580	Veľké Leváre - sanácia verejného vodov
VUB	9020306037	31.1.23	31.1.28	EUR	122 022	Záhorská Bystrica, vodojem, zásobné a
VUB	9020302246	7.11.22	31.3.28	EUR	42 162	Bratislava, Hradská ul. - sanácia vodov
VUB	9020308696	13.3.23	9.10.24	EUR	352 264	Kanalizácia Horná Štubňa
VUB	9020314153	8.6.23	18.9.24	EUR	917 180	Združenie Nesvady; Nesvady - rozšíren
VUB	9020316008	12.7.23	19.9.24	EUR	793 000	Združenie Pribeta T-C, Odkanalizovanie
VUB	9020322251	23.10.23	14.10.28	EUR	8 032	Cestná komunikácia Donská ul., Záhore
VUB	9020301684	24.10.22	25.1.24	EUR	300 000	Vodovod a kanalizácia Bzince pod Javo
VUB	9020302772	16.11.22	22.6.24	CZK	50 000 000	Provozni úsek I.D metra v Praze-úsek (
VUB	9020314643	20.6.23	13.7.24	EUR	30 000	Kanalizácia obce Bašovce
Allianz	620.963	1.8.19	31.10.24	EUR	14 287 681,80	Rýchlostná cesta R4 Prešov - severný c
SLSP a.s.	959/CC/16 - BG - 1118	13.7.23	11.12.28	EUR	11 145 606,96	R4 Prešov - severný obchvat (km 4.3 -
SLSP a.s.	678/CC/23-BG1	14.9.23	1.10.24	EUR	141 690,33	Lipovec - Turčianske Kľačany, kanalizác
SLSP a.s.	678/CC/23-BG2	18.9.23	25.11.28	EUR	55 325,44	Záhorská Bystrica, Sanácia vodovodu na Donskej ulici a Redukčná šachta, prepoj D2
SLSP a.s.	678/CC/23-BG3	25.9.23	8.11.28	EUR	26 436,22	VDJ Vtáčnik - sanácia akumuláčnej komory

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

2. Podmienený 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 2023 je nasledovná:

	k 31.12.2023	k 31.12.2022
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	90 936	266 291
Ostatné pohľadávky	4 178 407	4 992 747
Pohľadávky spolu	4 269 343	5 259 038
Záväzky z obchodného styku	1 919 754	113 860
Ostatné záväzky	9 824 717	9 389 614
Záväzky spolu	11 744 471	9 503 474

Súhrn transakcií spoločnosti s inými spoločnosťami v rámci skupiny a ostatnými spriaznenými stranami počas roka 2023 je nasledovný:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Arge Marti AKV2	poskytnuté služby	123 291	199 224
Marti IAV Solbakk	poskytnuté služby	-	-
Marti Tunnel AG-Skulerud	poskytnuté služby	-	136 973
Renesco a.s.	poskytnuté služby	51 841	65 520
	kúpa tovaru	-	763
	prijaté služby	-	237 888
BRA-VUR	kúpa tovaru	22 883	1 395 084
	poskytnuté služby	53 075	29 259
	predaj majetku	-	-
	úroky z poskytn. pôžičky	18 536	6 704
	prijaté služby	3 086	3 592
	kúpa majetku	-	-
Marti AG, Bauunternehmung,	poskytnuté služby	895 608	1 288 009
Marti Dienstleistungen AG	prijaté služby	304 640	283 259
Marti Tunnel AG-Lovstaken	poskytnuté služby	-	198 506
Marti Technik AG Deutschland	kúpa majetku	-	-
Marti GmbH Deutschland	prijaté služby	181 696	-
ARGE Marti RBS Los 1.3	poskytnuté služby	-	32 165
Renesco GmbH NUF	poskytnuté služby	-	-
Marti AS	prijaté služby	0	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
Martí Tunnel AG, Moosseedorf	úroky z prijatej pôžičky	176 214	76 347
	prijaté služby	9 258	15 984
	kúpa majetku	1 697 186	
	nákup materiálu		
	poskytnuté služby	94 092	86 612
TuCon Praha	prijaté služby		
	poskytnuté služby		
TuCon Swiss	prijaté služby	887 664	1 240 208
	poskytnuté služby	887 664	1 240 208
TuCon Norway	prijaté služby		
	poskytnuté služby		
TuCon Germany	poskytnuté služby		
	prijaté služby		

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 PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2023 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
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, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelaný zisk minulých rokov	3 619 863				3 619 863
Neuhradená strata minulých rokov				-44 003	-44 003
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	164 332	1 859 574	208 335	44 003	1 859 574
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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	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					

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za minulé obdobie bolo nasledovné:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovný zisk	164 332
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-44 003
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	208 335
Spolu	164 332
Účtovná 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 2023

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 875 915	70 911
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	656 729	1 072 465
A. 1. 1.	Odpisy DNM a DHM (+)	850 568	1 174 810
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-548 066	807 126
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	195 012	-979 495
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	176 215	76 739
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-19 000	-6 715
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>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.)</i>	-19 918	457 030
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-225 447	1 763 522
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	14 928	-1 394 106
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	190 801	87 614
A. 2. 4.	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.)	2 512 726	1 600 406
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	19 000	6 715
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	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.)	2 531 726	1 607 121
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-66 804	37 472
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 465 122	1 644 593

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 (-)	-659	-3 906
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 231 532	-414 079
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 (-)	-205 323	-5 000
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.	<i>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)</i>		
B. 17.	<i>Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)</i>		
B. 18.	<i>Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)</i>		
B. 19.	<i>Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)</i>		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 437 514	-422 985
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	<i>-208 335</i>	<i>-17 837</i>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-208 335	-17 837
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	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	1 358 264	927 568
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 (+)	153	2304
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 (-)	1 358 111	925 264
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.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	1 149 929	909 731
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 177 537	2 131 339
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 860 971	729 632
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 038 508	2 860 971
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 (+/-)	4 038 508	2 860 971

P. DOPLŇUJ ÚCE ÚDAJE K PREHLADU 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. cashequivalents) 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 07.03.2024.



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.	Závazky	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	10
4.	Zásoby	11
5.	Zákazková výroba	11
6.	Pohľadávky	13
7.	Krátkodobý finančný majetok	14
8.	Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)	14
F.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY	15
1.	Vlastné imanie	15
2.	Rezervy	15
3.	Závazky	16
4.	Sociálny fond	16
5.	Bankové úvery a finančné výpomoci	16
6.	Časové rozlíšenie	17
G.	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH	17
1.	Tržby za vlastné výkony a tovar	17
2.	Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	17
3.	Čistý obrat	18

4.	Náklady	19
H.	DAŇOVÉ OTÁZKY	20
I.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH	21
1.	Prenajatý majetok	21
2.	Najatý majetok	21
J.	INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	22
K.	INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH	22
1.	Podmienené záväzky	22
2.	Podmienený majetok	23
L.	ZOSTATKY A TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI	23
M.	INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY	24
N.	INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA	24
O.	PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2022	26
P.	DOPLŇUJ ÚČE ÚDAJE K PREHLADU PEŇAŽNÝCH TOKOV	29