

A. Informácie o účtovnej jednotke**(a) Údaje o spoločnosti**

Obchodné meno	TATRAMAT, akciová spoločnosť
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad
Dátum založenia	1.10.1990
Dátum vzniku-zápisu do OR	1.10.1990
Obchodný register	Obchodný register Okresný súd Prešov
Oddiel	Sa
Vložka číslo	9/P

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

1.	<u>dodávka a distribúcia elektriny</u>
2.	<u>dodávka a distribúcia plynu</u>
3.	<u>prenájom hnuteľných vecí, nehnuteľností</u>
4.	<u>zabezpečenie ochrany majetku a osôb</u>
5.	
6.	
8.	
9.	
10.	
11.	
12.	
13.	
14.	
15.	
16.	
17.	
18.	
19.	
20.	
21.	
22.	

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	26
počet vedúcich zamestnancov	1	1

(d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

TATRAMAT, akciová spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

Účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách**Dcérske účtovné jednotky**

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad	Hlavná 51, 059 51 Poprad	a.s.	
Tatramat Spedition s.r.o.	Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	s.r.o.	
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji	05-520 Konstancin-Jeziorna, Poľsko	Sp.z.o.o.	v likvidácii
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	Ul. 1. mája 220/19, 058 01 Poprad	a.s.	
PRIOR a.s.	Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	a.s.	
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o.	Jilemnického 368/142, 059 52 Veľká Lomnica	s.r.o.	

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Scametatra a.s.	Hlavná 1, 058 92 Poprad	a.s.	
STD a.s.	Hlavná 1, 059 51 Poprad	a.s.	
SATURN CZ s.r.o.	Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	s.r.o.	
Prírodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	a.s.	
EXPANDTECH,a.s.,	Hviezdoslavova 4052/59, 058 01 Poprad	a.s.	

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

☒

ÁNO

☐ NIE**Komentár :**

Riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva.

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

iný :

(f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka za rok 2017 schválená Valným zhromaždením dňa:

26.6.2018

Schválenie audítora na Valnom zhromaždení dňa:

26.6.2018

Účtovná závierka za rok 2017 schválená audítorom dňa:

29.5.2018

(a/1) Štatutárny orgán

(a/2) Dozorný orgán

(a/3) Iné orgány

[illegible]

(b) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	10 294 542	85,07	85,07	
Individuálni akcionári	1 806 532	14,93	14,93	
Spolu	12 101 074	100,00	100,00	

Komentár :

Základné imanie tvorí 364 600 kmeňových akcií v listinnej podobe, forma - akcie na meno.

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu		0	0,00	0,00	0,00

Komentár :

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv.

(d) Údaj, či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

☐ ÁNO

☒ NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

Komentár:

TATRAMAT, akciová spoločnosť v zmysle zákona o účtovníctve a následných predpisov nemá povinnosť pre rok 2018 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

Spoločnosť zostavila riadnu individuálnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom účtovná jednotka nezmenila používané účtovné zásady a metódy. Zmeny boli uskutočnené na zmeny vo väzbe na postupy účtovania.

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	SPOLU MAJETOK	001	26 036 034	26 670 567	-634 482	0,98
2	Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0,00
3	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
4	Softvér (013) - /073, 091A/	005	0	0	0	
5	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
6	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
7	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
8	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
9	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
10	Dlhodobý hmotný majetok	011	4 926 778	4 613 477	313 301	1,07
11	Pozemky (031) - 092A	012	2 010 537	1 956 980	53 557	1,03
12	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 953 267	2 072 250	-118 983	0,94
13	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,	014	185 954	118 326	67 628	1,57
14	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
15	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
16	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
17	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	730 983	97 187	633 796	7,52
18	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	46 038	368 734	-322 696	0,12
19	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
20	Dlhodobý finančný majetok súčet	021	15 565 476	14 512 302	1 053 174	1,07
21	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj. účtovných jednotkách	022	6 081 206	6 241 672	-160 466	0,97
22	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ	023	5 566 087	5 677 005	-110 918	0,98
23	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	70	244	-174	0,29
24	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025	756 528	1 565 528	-809 000	0,48
25	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	026	10 000	3 000	7 000	3,33
26	Ostatné pôžičky	027	0	200 000	-200 000	0,00
27	Dlhové cenné papiere a ost. dlhodobý finančný majetok	028	3 151 585	824 853	2 326 732	3,82
28	Pôžičky a ost. dlh. finančný majetok so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	029				
29	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	030				
30	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031				
31	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032				
32	Zásoby	034	10 450	7 979	2 471	1,31
33	Materiál	035	10 450	7 979	2 471	1,31
34	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej v roby	036				
35	Výrobky	037				
36	Zvieratá	038				
37	Tovar	039				
38	Poskytnuté preddavky na zásoby	040				
39	Dlhodobé pohľadávky	041	50 554	37 292	13 262	1,36
40	Pohľadávky z obchodného styku súčet	042				
41	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	043				
42	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prepj. ÚJ	044				
43	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045				
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
45	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	047				
46	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	048				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
48	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
49	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
50	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	50 554	37 292	13 262	1,36
51	Krátkodobé pohľadávky	053	1 531 121	1 557 400	-26 228	0,98
52	Pohľadávky z obchodného styku súčet	054	1 168 723	1 516 500	-347 777	0,77
53	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ (311A, 312A, 313A, 314A,	055	839 482	1 156 826	-317 344	0,73
54	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	056	276 194	285 710	-9 516	0,97
55	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	53 047	79 042	-25 995	0,67
56	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
57	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	059	100 129	40 900	59 229	2,45
58	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	060	3 105	0	3 105	0,00
59	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A,	061				
60	Sociálne poistenie (336) - 391A	062				
61	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	39 164	0	39 164	0,00
62	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
63	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	220 000	0	220 000	0,00
64	Pohľadávky celkom		1 581 675	1 594 692	-12 966	0,99
65	Krátkodobý finančný majetok	066	3 147 804	3 679 807	-532 003	0,86
66	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	067				
67	Krátkodobý finančný majetok bez krátk. FM v prepj. ÚJ	068	3 147 804	3 679 807	-532 003	0,86
68	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
69	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	070				
70	Finančné účty	071	765 795	2 232 458	-1 466 663	0,34
71	Peniaze (211, 213, 21X)	072	3 768	3 125	643	1,21
72	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	073	762 027	2 229 333	-1 467 306	0,34
73	Časové rozlíšenie	074	38 056	29 852	8 204	1,27

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	080	24 284 471	24 873 957	-589 486	0,98
2	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	12 101 074	12 101 074	0	1,00
4	Zmena základného imania +/- 419	083				
5	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084				
6	Emisné ážio (412)	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
7	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
8	Zákonné rezervné fondy	087	3 584 942	3 525 902	59 040	1,02
9	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,	088	1 434 468	1 375 428	59 040	1,04
10	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,	089	2 150 474	2 150 474	0	1,00
11	Ostatné fondy zo zisku	090				
12	Štatutárne fondy (423, 42X)	091				
13	Ostatné fondy (427, 42X)	092				
14	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	093	794 764	1 066 149	-271 385	0,75
15	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-	094	748 425	1 019 810	-271 385	0,73
16	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095	46 339	46 339	0	1,00
17	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a	096				
18	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 864 436	4 853 677	10 759	1,00
19	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 864 436	4 853 677	10 759	1,00
20	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099				
21	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	202 499	590 399	-387 900	0,34
22	Závázky	101	874 106	881 458	-7 352	0,99
23	Dlhodobé záväzky	102	8 147	8 859	-712	0,92
24	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103				
25	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
26	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	105				
27	Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
28	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
29	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
30	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109				
31	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110				
32	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111				
33	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
34	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
35	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 147	8 859	-712	0,92
36	Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A,372A)	115				
37	Odložený daňový záväzok (481A)	117				
38	Dlhodobé rezervy	118	270 964	271 289	-325	1,00
39	Zákonné rezervy	119	0	1 579	-1 579	0,00
40	Ostatné rezervy	120	270 964	269 710	1 254	1,00
41	Dlhodobé bankové úvery (461X, 46XA)	121				
42	Krátkodobé záväzky	122	579 782	578 715	1 067	1,00
43	Záväzky z obchodného styku súčet	123	395 530	380 327	15 203	1,04
44	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	4 491	901	3 590	4,98
45	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	125	99 582	99 582	0	1,00
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	291 457	279 844	11 613	1,04
47	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
48	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
49	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129				
50	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367,	130	101 138	99 293	1 845	1,02
51	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	22 865	19 753	3 112	1,16
52	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	22 446	20 256	2 190	1,11
53	Daňové záväzky a dotácie	133	37 789	58 284	-20 495	0,65
54	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	14	802	-788	0,02
55	Krátkodobé rezervy	136	15 213	22 595	-7 382	0,67
56	Zákonné rezervy	137	9 452	13 760	-4 308	0,69
57	Ostatné rezervy	138	5 761	8 835	-3 074	0,65
58	Bežné bankové úvery	139				
59	Krátkodobé finančné v pomoci	140				
60	Časové rozlíšenie	141	877 457	915 152	-37 695	0,96
61	Výdavky budúcich období dlhodobé	142				
62	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	27	0	27	0,00
63	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	874 870	913 310	-38 440	0,96
64	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	2 560	1 842	718	1,39

Komentár:

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	04,05	3 275 554	3 249 386	26 168	1,01
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	08	116 246	21 089	95 157	5,51
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09	43 115	89 050	-45 935	0,48
7	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	3 434 915	3 359 525	75 390	1,02
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	41	-41	
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31	89 499	302 808	-213 309	0,30
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	35	130 313	187 691	-57 378	0,69
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií 664,667	43				
12	Výnosové úroky (662)	39	30 804	124 846	-94 042	0,25
13	Kurzové zisky (663)	42	910			
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
15	Výnosy z finančnej činnosti	29	251 526	615 386	-363 860	0,41
16	Výnosy celkom A+B+52		3 686 441	3 974 911	-288 470	0,93

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502, 503,505A)	12	2 173 083	2 001 385	171 698	1,09
3	Služby (účtová skupina 51)	14	124 502	113 097	11 405	1,10
4	Mzdové náklady (521, 522)	16	363 097	386 668	-23 571	0,94
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	290 640	270 640	20 000	1,07
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	187 759	186 873	886	1,00
7	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 893	12 629	-2 736	0,78
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	19 570	19 453	117	1,01
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	21	194 272	200 701	-6 429	0,97
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	24	115	4 262	-4 147	0,03
11	Opravné položky k pohľadávkam	25	86	-148	234	-0,58
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	26	18 593	81 677	-63 084	0,23
13	Náklady z hospodárskej činnosti	10	3 381 610	3 277 237	104 373	1,03
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	275	-275	0,00
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	1 625	0	1 625	0,00
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53				
17	Opravné položky k finančnému majetku	48	174	-415	589	-0,42
18	Nákladové úroky (562)	49				
19	Kurzové straty (563)	52	28 135	1 244	26 891	22,62
21	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12 038	10 567	1 471	1,14
22	Náklady z finančnej činnosti	45	41 972	11 671	30 301	3,60
23	Daň z príjmov splatná	58	73 622	111 774	-38 152	0,66
24	Daň z príjmov odložená	59	-13 262	-16 170	2 908	0,82
25	Daň z príjmov spolu	57	60 360	95 604	-35 244	0,63
26	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
27	Náklady celkom A+B+C+60		3 483 942	3 384 512	99 430	1,03

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok VZaS	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	57	60 360	95 604	-35 244	0,63
	z toho :					
2	splatná	58	73 622	111 774	-38 152	0,66
3	odložená	59	-13 262	-16 170	2 908	0,82

Komentár :

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2018 v sume 73 622 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2018 vo výške 71 672 EUR a daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 1 950 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2017 v sume 111 774 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2017 vo výške 110 837 EUR a daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 937 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1	odpis pohľadávok	1 265 433
2		
3		
4		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
	K 31.12.2018 spol. má vo vlastníctve majetok, ktorým ručila za záväzky iných subjektov		
1	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000037A/CORP/09/151 - klient TATRAMAT QUASAR		
2	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000046D/CORP/2014- klient TATRAMAT QUASAR		
3	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000051B/CORP/2016 - klient TATRAMAT QUASAR		
4	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000878D/CORP/2017 - klient TATRAMAT QUASAR		
	Úhrnná suma	2 257 714	

k predmetu záložného práva - nehnut. - pozemky na parc.643/7 a 643/8 LV 1582 KÚ:Matejovce

TATRAMAT, akciová spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

i./ Údaje o spriaznených osobách :

Dôvod spriaznenosti	Druh transakcie	Hodnota transakcie	Ukončenie ano / nie
a. účt.jednotka s rozhodujúcim vplyvom / priamym aj nepriamym /	v zmysle bodu N.(b)		nie
b. spoločne a pridružené podniky			
c. fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní			
d. kľúčový manažment a jeho blízky príbuzní			
e. podniky, v ktorých majú osoby uvedené v bode "c", a "d", podst.vplyv			
f. podniky, v ktorých je tá istá osoba členom orgánov			
g. podniky, ktoré poskytli účt.jednotke úver alebo pôžičku			
h. obchod.partneri s takým významným podielom, že pre podnik vyplýva hospodár- ska závislosť			
i. ostatné spriaznené osoby	v zmysle bodu N.(b)		nie

Komentár :

Všetky obchody medzi týmito spoločnosťami sa uskutočnili za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny v zmysle zmlúv.

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Komentár :

k./ Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	080	24 284 471	24 873 957	-589 486	0,98
	z toho :					
1	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
2	Emisné ážio	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
3	Ostané kapitálové fondy	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
4	Zákonné rezervné fondy	087	3 584 942	3 525 902	59 040	1,02
5	Ostatné fondy zo zisku	090				
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	794 764	1 066 149	-271 385	0,75
7	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 864 436	4 853 677	10 759	1,00
8	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	202 499	590 399	-387 900	0,34

Komentár :

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

☒ X ☐ ÁNO ☐ NIE
(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :

Dôvod :	- majetku	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- záväzkov	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- vlastného imania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- výsledku hospodárenia	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	☐ poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	☐ poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	☐ poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

☒	cena obstarania		
☒	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☒	dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	vážne		
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO
 ☒ NIE

☐	cena obstarania		
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	vážne		
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bezodplatným odovzdaním

☒ ÁNO
 ☐ NIE

☒	cena obstarania		
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	dopravné	☐ provízie	☐ skonto
☐	poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.
☐	vážne		
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

7) dlhodobý finančný majetok,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

V prípade ÁNO

☐	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji
☐	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
☐	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
☒	inak : <u>pri nákupe cenou obstarania, pri predaji metódou FIFO</u>

8) zásoby obstarané kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

☒	cena obstarania			
☒	náklady s obstaraním v zložení			
☒	dopravné	☐ provízie	☐ vážne	☐ skonto
☐	poistné	☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov	
☐	aktivované v danom účtovnom období			
☐	kumulované úroky			

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒	pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐	obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

☐ iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

☐ ÁNO☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

☐ cena obstarania☐ náklady s obstaraním v zložení☐ dopravné☐ provízie☐ vážne☐ skonto☐ poistné☐ clo☐ úroky z cudzích zdrojov☐ aktivované v danom účtovnom období☐ kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / Postupov účtovania. UT I, čl.IV.ods.3 /.

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

Popis :

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež / . Pri vyskladnení sa táto odchylka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne☒

metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá

cena na ocenenie úbytku zásob /

☐ iný spôsob :

11) zákazková výroba

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ iným spôsobom

12) pohľadávky,

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč ☐ kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

účet 382

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

Príjmy budúcich období

účet 385

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč**Rezervy zákonné**

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12
	R na mzdy za nevyč. dovolenky -					
1	Krátkod. R na mzdy za nevyčer. dov.	13 760	9 452	15 339	1 579	9 452
2	Dlhod. R na mzdy za nevyčer. dov.	1 579			-1 579	0

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12
1	Krátk. R na dodáv. faktúry	1 582	2 832	1 250		3 164
2	Krátk. R na nevypl. mzd. náklady	2 757	356	2 496		617
3	Krátkodob. R na odchodné	4 496	-55	3 236	775	1 980
4	Dlhodob. R na pozemky Sp.St.Ves	34 000				34 000
5	Dlhodob. R na podnik. riziká-Maliňák	50 649				50 649
6	Dlhodob. R na podnik. riziká-Podtatran	168 569				168 569
7	Dlhodob. R na odchodné	16 492	2 029		-775	17 746

dlhopisy

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

pôžičky

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

úvery

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

Výnosy budúcich období - účet 384

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19) prenájatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci

prenajatý majetok ocenený obstarávacou cenou majetku

20) majetok obstaraný z privatizácie

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím obdobím / odložená daň z príjmov

Odložené dane (daňová pohľadávka, záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daň. základňou, na možnosť umorovať daň. stratu v budúcnosti a na možnosť previesť nevyuž. daň odpočty

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	ročná odpis. sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	lineárna	20%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby	lineárna	2,5% - 8,7%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	lineárna	8,7% - 28,6%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

Komentár:

Účtovná jednotka mala vlastným interným predpisom stanovené pravidlá pre účtovanie DHM a DNM.

DHM vyššie ako 996 € od 01.03.09 vyššie ako 1 700 € a DNM vyššie ako 1 660 € id 01.03.09 vyššie ako 2 400 € ako i technické zhodnotenie uvedených druhov majetku boli účtované do majetku a odpisované v zmysle stanoveného odpisového plánu od 4 do 30 rokov. DHM do 1 700 € a DNM do 2 400 € bol účtovaný buď priamo do nákladov a vedený v operatívnej evidencii alebo na základe posúdenia vedúcim odboru investícií a energetiky bol účtovaný do majetku.

Spoločnosť odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania. Majetok zaradený do používania sa účtovne odpisuje 1/12 ročného odpisu. Prvý mesačný odpis sa uplatňuje pri zaradení do 15-teho v mesiaci zaradenia, po 15-tom v nasledujúcom mesiaci po zaradení. Daňovo v zmysle platného zákona o daniach z príjmov.

V roku 2018 mala spoločnosť prerušené daňové odpisy podľa §22 ods.9 zákona u DM inv.č.8406, inv.č. 8407.

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

(f) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								0
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2018 neúčtovala.

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								0
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2017 neúčtovala.

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 553 676	4 530 713	703 619			16 331	133 324	368 734	8 306 397
prírastky	53 672		56 938				674 563	746	785 919
úbytky	115		62 713				13 491	264 739	341 058
presuny		27 276	58 703				-27 276	-58 703	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 607 233	4 557 988	756 547			16 331	767 120	46 038	8 751 257
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 458 463	585 293			16 331			3 060 087
prírastky		146 258	48 013						194 271
úbytky			62 713						62 713
Stav na konci účtovného obdobia		2 604 721	570 593			16 331			3 191 645
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 696	0					36 137		632 833
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	596 696	0					36 137		632 833
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 956 980	2 072 250	118 326			0	97 186	368 734	4 613 476
Stav na konci účtovného obdobia	2 010 537	1 953 267	185 954			0	730 983	46 038	4 926 779

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 529 240	4 318 179	684 193			16 331	117 532	0	7 665 475
prírastky	28 699	205 375	1 483				277 712	368 734	882 003
úbytky	4 262						236 818		241 080
presuny		7 159	17 943				-25 102		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 553 676	4 530 713	703 619			16 331	133 324	368 734	8 306 398
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 285 425	557 629			16 331			2 859 385
prírastky		173 038	27 663						200 701
úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		2 458 463	585 292			16 331			3 060 086
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 696	0					37 399		634 095
prírastky									0
úbytky							1 261		1 261
Stav na konci účtovného obdobia	596 696	0					36 138		632 834
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 932 544	2 032 754	126 564			0	80 132	0	4 171 994
Stav na konci účtovného obdobia	1 956 980	2 072 250	118 326			0	97 187	368 734	4 613 477

Komentár:

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poist'ovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby, SHV	ČSOB Poist'ovňa, Bratislava	limit poistného	01.10.2008 - doba neurčitá
súbory vecí		v zmysle zmluvy	

Komentár :

Majetok poistený k 31.12.2018 v zmysle dodatkov Poistnou zmluvou č. 8003010001 v ČSOB Poist'ovni a.s., Vajnorská 100/B, BA. Rozsah krytia na riziko: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia vecí, poistenie mot. vozidiel, strojov a elektronických zariadení, skla, zodpovedn. za škodu.

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár:

Založený majetok	Hodnota	Záložné právo bolo uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

(d) Dlhodobý majetok , pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok / výpožička /	Hodnota	Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý majetok , pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

☐ ÁNO☒ NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2018 neúčtovala.

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Prepojené účtovné jednotky					
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	100,00	100,00	1 084 773	-374 661	1 059 435
Tatramat Spedition s.r.o., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	80,00	80,00	108 214	-2 785	79 985
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji, 05-520 Konstancin-Jeziorna Poľsko	80,00	80,00			0
Obchodný dom Prior Poprad a.s., Ul.1.mája 220/19, 058 01 Poprad	99,50	99,50	4 585 691	-65 433	4 633 036
PRIOR a.s., Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	57,40	57,40	1 282 653	1 487	304 889
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o., Jilemnického 368/142, 059 52 Veľká Lomnica	100,00	100,00			3 861
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
Scametatra a.s., Hlavná 1, 058 92 Poprad	43,00	43,00	10 252 172	198 024	4 373 508
STD a.s. , Hlavná 1, 059 51 Poprad	50,00	50,00	2 185 105	33 057	1 076 024
SATURN CZ s.r.o, Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	37,50	37,50			0
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves, Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	37,50	37,50	204 453	-4 055	79 989
EXPANDTECH,a.s., Hviezdoslavova 4052/59, 058 01 Poprad	50,00	50,00	332 397	259 266	36 566
Komentár: k zostaveniu poznámok poskytli účtovné jednotky predbežné údaje, za spoločnosti FIL-TAS, SATURN, Priemyselný park Veľká Lomnica údaje nepredložené					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					70
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	11 647 363

(j) a (l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	0	0	0	0	0

Komentár :

(j/1) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ a podiel. účasť (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	6 264 655	6 194 830	5 745	1 601 000	200 000	5 412 713				19 678 943
prírastky	136	55 022		10 000		1 576 732				1 641 890
úbytky	161 267	165 940		59 000						386 207
presuny				-753 000	-200 000	750 000				-203 000
Stav na konci účtovného obdobia	6 103 524	6 083 911	5 745	799 000	0	7 739 445				20 731 625
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	22 983	517 825	5 501	32 472		4 587 860				5 166 641
prírastky			174							174
úbytky	665									665
Stav na konci účtovného obdobia	22 318	517 825	5 675	32 472		4 587 860				5 166 150
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 241 672	5 677 005	244	1 568 528	200 000	824 853				14 512 302
Stav na konci účtovného obdobia	6 081 206	5 566 087	70	766 528	0	3 151 585				15 565 476

Komentár :

K 31.12.18 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu 748 424 € -, v roku 2018 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme -271 385 €.

(j/2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ v (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	6 215 102	6 546 576	6 020	1 853 900	0	5 523 471				20 145 069
prírastky	51 273	12 500		3 000	200 000	824 853				1 091 626
úbytky	1 720	364 245	275	80 000		935 611				1 381 851
presuny				-175 900						-175 900
Stav na konci účtovného obdobia	6 264 655	6 194 830	5 745	1 601 000	200 000	5 412 713				19 678 943
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	21 767	517 825	5 916	32 472		4 587 860				5 165 840
prírastky	1 216									1 216
úbytky			415							415
Stav na konci účtovného obdobia	22 983	517 825	5 501	32 472		4 587 860				5 166 641
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 193 335	6 028 751	104	1 821 428	0	935 611				14 979 229
Stav na konci účtovného obdobia	6 241 672	5 677 005	244	1 568 528	200 000	824 853				14 512 302

Komentár :

K 31.12.17 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu 1 019 810 € -, v roku 2017 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme -1 256 749 €. Spoločnosť v roku 2017 investovala do DFM v podiel. CP v prepojenej ÚJ sumou 5 000 € a v podiel. CP v ÚJ s podielovou účasťou sumou 12 500 €.

(k) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2010	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr. miery	130 691
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2011	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-19 810
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2012	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 371
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2013	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 525
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2014	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 680
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2015	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 837
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2016	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 995
Opravná položka k ost. DFM stav k 31.12. 2013	tvorba OP na celú výšku kapitalizácie pohľ. voči spol. T. QUASAR	4 587 860

Komentár :

Spoločnosť vytvorila opravnú položku v objeme 4 587 860 € v súlade s § 7 odst. 1 a 2 zákona o účtovníctve v objeme 100 % z hodnoty ostatných kapitálových vkladov vložených do 100 % dcérskej spoločnosti TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad za roky 2006-2013.

Spoločnosť TATRAMAT QUASAR dlhodobo vykazuje nepriaznivý hospodársky výsledok. Získaním strategického zákazníka Whirlpool Slovakia s.r.o. začiatkom roka 2009 sa predpokladalo, že spoločnosť prejde do ozdravovacieho procesu. Avšak v priebehu (koncom) roka 2011 došlo zo strany Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad k bezdôvodnému vypovedaniu "Zmluvy o dodávkach" a prakticky ukončeniu výroby pre tento závod. TATRAMAT QUASAR v priebehu roku 2012 veľmi podstatne rozvíjal výrobu a dodávky pre nemeckú firmu ROSE. Zároveň dosiahol i navýšenie cien zhruba o 10 % pre tohto odberateľa. Zároveň získal i ďalších nových odberateľov. Podstatným vplyvom pre oživenie činnosti firmy bolo i to, že nový rumunský dodávateľ pre firmu Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad nezabezpečil požadovanú kvalitu a kvantitu a tieto výpadky priebežne po celý rok zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Polovicu dodávok v ročnom objeme aj v II. polroku 2013 zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Najmä z týchto dôvodov bola zo strany Whirlpool s.r.o. obnovená spolupráca a bola podpísaná "Zmluva o dodávkach" na 2 roky, t.j. do konca roku 2015. Zvýšený objem výnosov, ktorý sa v roku 2014 a 2015 dosiahol, vytvoril predpoklady pre kladný hospodársky výsledok. Predpokladaný rast tržieb pre rok 2016 až na 3,6 mil. € sa nedosiahol z dôvodu zníženia objemu zakázok spoločnosťou Whirlpool. Keďže dosiahnuté zisky za rok 2014 v objeme 7 871 €, za rok 2015 v objeme 136 883 € a za rok 2016 v objeme 40 305 € nevykazujú výrazné navýšenia, predstavenstvo spoločnosti rozhodlo ponechať opravnú položku ku kapitalizácii pohľadávok voči spoločnosti TATRAMAT QUASAR k 31.12.2017 vo výške 4 587 860,40 €. Z dôvodu opätovného útlmu rozvoja spoločnosti TATRAMAT QUASAR a dosiahnutia záporného HV za rok 2017 spoločnosť prepočítala hodnotu kapitalizácie za rok 2015 v čiastke 935 611 € metódou VI na jej reálnu hodnotu, čím je hodnota dodatočného vkladu v aktívach vykazovaná v nulovej hodnote.

	objem tržieb pre Whirlpool Slovakia s.r.o.	podiel z celkových tržieb
rok 2010	2 977 191	70%
rok 2011	2 533 433	59%
rok 2012	598 136	19%
rok 2013	864 598	27%
rok 2014	2 245 098	61%
rok 2015	3 424 667	75%
rok 2016	2 648 423	58%
rok 2017	2 217 859	53%

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Presuny na - z krátkodob.	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0				0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	1 801 000	10 000	809 000	-203000	799 000
Dlhodobé pôžičky spolu	1 801 000	10 000	809 000	-203 000	799 000

Komentár :

(m) Zriadenie záložného práva na dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Názov predmetu zálož. práva	Hodnota predmetu	Hodnota majetku krytá záložným právom

(n) Spôsob ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka :

reálnou hodnotou - zmena reálnej hodnoty podielových cenných papierov v dcérskej účt.jednotke a sp.s podstatným vplyvom,stanovená metódou vlastného imania.

Podiel na ZI, ktorý je pri obstaraní ocenený obstarávacou cenou sa pri ocenení ku dňu zostavenia závierky upravuje na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti účt. Jednotky (vlastnícky podiel k 31.12. bežného roka) na vlatné imanie spoločnosti (stav vl. Imania k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia), v ktorej má účtovná jednotka podiel

ostatný DFM - reálnou hodnotou

(o) Prehľad opravných položiek k zásobám, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania OP k zásobám.

Druh zásob	Stav na začiatku BÚO	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci BÚO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	0		0		0
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby celkom	0		0		0

Komentár :

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(p) Zriadenie záložného práva na zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti					
Ostatné pohľadávky z obch. styku	5 078	86			5 165
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 414				2 414
Pohľadávky spolu	7 492	86	0	0	7 579

(s/1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ r. 043	0		0
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 045			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 049			
Iné pohľadávky r 051			
Odložená daňová pohľadávka r. 052	50 554		50 554
Dlhodobé pohľadávky spolu r.041	50 554	0	50 554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám r 055	46 806	792 676	839 482
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r 056	181 894	94 300	276 194
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r 057	45 174	7 873	53 047
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 059	100 000	129	100 129
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 060	3 000	105	3 105
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 061			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 062			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r 063	39 164		39 164
Iné pohľadávky r 065	200 000	20 000	220 000
Krátkodobé pohľadávky spolu r. 053	616 038	915 083	1 531 121

(s/2) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	616 038	332 492
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do jedného roka po lehote	915 083	1 224 908
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 531 121	1 557 400
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 554	37 292
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	50 554	37 292

(t-u) Pohľadávky kryté záložným právom

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		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik
ostatné krátkodobé R - nevypl.mzdnáhrady	1 210	
ostatné dlhodobé R - odchodné	3 727	
ostatné dlhodobé R - súdny spor PODTATRAN	35 399	
dočasný rozdiel medzi daň. a účt. odpismi	10 218	

Komentár :

(w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok, finančné účty	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	3 768	3 125
Bežné účty va banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	548 711	1 501 488
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované 22XA	213 316	727 845
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	765 795	2 232 458

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	3 679 807	3 508 912	4 040 915	3 147 804
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :	3 679 807	3 508 912	4 040 915	3 147 804

Komentár :

zmenka JTJTPS002028 v hodnote 607 704 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 25 611 €, JTJTPS002045 v hodnote 604 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 23 851 €, PENTA 3,70%20190305FZ3122 v hodnote 135 095 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 4 119 €, PENTA 3,7%20190305FZ3123 v hodnote 135 095 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 4 119 €, JTJTPS002180 v hodnote 345 800 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 7 007 €, JTJTPS002181 v hodnote 345 800 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 7 007 €, PENTA 2,35%20190116FZ3240 v hodnote 160 112 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 1 741 €, PENTA 2,35%20190116FZ3241 v hodnote 165 116 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 1 795 €, JTJTPS002267 v hodnote 572 200 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 1 633 €

(x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

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

Komentár :

(y) Informácie o krátkodobom FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(za) Informácie o ocenení krátkodobého FM, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

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

Komentár :

(zb) Informácie o vlastných akciách

TATRAMAT, akciová spoločnosť k 31.12.2018 nevlastnila akcie emitenta TATRAMAT

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 577	0
Predplatné tlač	0	0
Služby	1 577	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 751	10 493
Služby	4 525	8 672
Poistenie vozidiel	396	264
Predplatné tlač	1 474	1 344
Popl. platobná karta, poistenie ku platobným kartám	356	213
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 728	19 359
Úroky z termínovaných vkladov	142	0
Výnos z dlhopisov	20 377	10 856
Úrok z pôžičky	8 798	8 411
Stočné, zrážková voda	411	92

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív**(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Základné imanie celkom	12 101 074	12 101 074
Počet akcií (a.s.)	364 600	364 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/25, 059 51 Poprad	10 294 542	10 287 473
Individuálni akcionári	1 806 532	1 813 601
Splatené základné imanie	12 101 074	12 101 074

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
--	--

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	590 399
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	59 040
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	531 359
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	590 399
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu :	

Komentár :

Na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo dňa 26.06.2018.

4. Prehľad zisku alebo straty, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát
Zmena reálnej hodnoty majetku pri použití metódy VI	55 159	326 544
- zmena za rok 2018		

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní
zisk za rok 2018 na akciu	0,56 €	

Komentár :

Spoločnosť za rok 2018 vytvorila účtovný zisk po zdanení v objeme 202 499 €

(b) Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie, presun	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	271 289	2 029	0	-2 354	270 964	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569				168 569	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	50 649				50 649	
R na odchodné vr. odvodov	15 717	2 029			17 746	
R na odchodné vr. odvodov - presun	775			-775	0	
R na mzdy za nevyč. dovolenky	1 579			-1 579	0	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Sp.St.Ves)	34 000				34 000	
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 595	12 640	21 648	1 626	15 213	
R na dodávat. faktúry	1 582	2 832	1 250		3 164	2019
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	13 760	9 452	13 193	-567	9 452	2019
R na mzdy za nevyč. dovolenky			1 579	1 579	0	
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	2 757	356	2 390	-106	617	2019
R na odchodné vr. odvodov	4 496		2 461	-55	1 980	2019
R na odchodné vr. odvodov - presun			775	775	0	

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 2 832 €. Presun rezervy z krátkodobej na dlhodobú - R na mzdy na nevyčerpané dovolenky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predpokl. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	191 894	79 450	1 454	1 399	237 289	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569				168 569	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	10 000	40 649			50 649	
R na odchodné vr. odvodov	13 325	4 621	1 454		16 492	
R na mzdy na nevyč. dovolenky		180		1 399	1 579	
R na podnikat. Riziká (súdny spor-Sp.St.Ves)	0	34 000			34 000	
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 246	18 728	10 913	-1 466	22 595	
R na dodávat. faktúry	1 582	1 582	1 582		1 582	2018
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	6 976	13 760	6 945	-31	13 760	2018
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	2 738	1 783	1 728	-36	2 757	2018
R na odchodné vr. odvodov	3 551	1 603	658	0	4 496	2018
R na mzdy na nevyč. Dovolenky - presun	1 399			-1 399		

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 1 582 €. Presun rezervy z krátkodobej na dlhodobú - R na mzdy na nevyčerpané dovolenky.

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 147	8 859
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 147	8 859
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	579 782	578 715
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane do lehoty	491 017	488 714
Záväzky po lehote splatnosti	88 765	90 001

Komentár :

Záväzky po lehote splatnosti výške 78 758 € (záväzky voči akcionárom) - ide o nevyplatené peňažné náhrady za zneplatnené akcie (neprevzaté akcionármi), pri ktorých spoločnosť neupúšťa od povinnosti uhradiť záväzky napriek tomu, že v zmysle Obchodného zákonníka sú nároky bývalých akcionárov premičané.

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102	0	0	8 147
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	108			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109			
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			8 147
Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A, 372A)	115			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	579 782		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	4 491		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	125	99 582		
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	291 457		
Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	128			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	129			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130	101 138		
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	22 865		
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	132	22 446		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346)	133	37 789		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47X)	135	14		
Krátkodobé finančné výpomoci	140			
Bežné bankové úvery	139			
Spolu		579 782	0	8 147

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Iné	

Komentár :

Záložným právom neboli zabezpečené žiadne záväzky spoločnosti.

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-48 656	16 316
odpočítateľné	2 139 222	2 190 576
zdaniteľné	2 187 878	2 174 260
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	192 076	193 895
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	40 336	40 718
Uplatnená daňová pohľadávka		4 895
Zaúčtovaná ako náklad	382	4 028
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		3 426
Zmena odloženého daňového záväzku		-20 198
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 859	10 145
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 936	1 899
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 936	1 899
Čerpanie sociálneho fondu	2 648	3 185
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 147	8 859

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť

Komentár :

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nevydala žiadne dlhopisy.

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Komentár :

Spoločnosť v priebehu roka 2017 a 2018 nečerpala žiadne bankové úvery.

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Komentár:

Spoločnosť v priebehu roka 2017 a 2018 nečerpala žiadne dlhodobého ani krátkodobé pôžičky, ani krátkodobé fin. výpomoci.

(j) Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	27	0
Daň z bankových úrokov TV	27	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	874 870	913 310
Most cez rieku	629 557	654 246
Úprava žel.vlečky - zvršok	216 697	225 194
Úprava žel. vlečky - spodok	28 616	33 870
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 560	1 842
Nájomné zaplat. dopredu - BOŠB, PO, spevn. pl.	2 120	1 402
Nájomné zaplat. dopredu - prenájom rekl. pl.	440	440

Komentár :

V zmysle zmluvy medzi SR - Slovenskou správou ciest (ako odovzdávajúci) a TATRAMAT (ako preberajúci) došlo k bezodplat. odovzdaniu objektov vyvolanej investície - Úprava žel. vlečky - spodok, zvršok a Most cez rieku.

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - nájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - dodávka a distrib. energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	301 371	339 771	2 528 546	2 484 060	445 637	425 555
Spolu	301 371	339 771	2 528 546	2 484 060	445 637	425 555

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	159 361	110 139
Tržby z predaja DHM a materiálu	116 246	21 089
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	43 115	89 050
Finančné výnosy, z toho:	251 526	615 386
Kurzové zisky, z toho:	910	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	910	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	250 616	615 386
Tržby z predaja CP a vkladov	0	41
Výnosy z dhodobého fin. majetku, z precenenia CP a podielov	89 499	302 808
Výnosové úroky, výnosy z krátkodobého fin. majetku	161 117	312 537

(d) Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

(d/a) Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)

Opis	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja DHM	116 246	21 089
Tržby z predaja materiálu	0	0

Komentár :

(d/b) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)

Opis 644,645	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Zmluvné pokuty, penále	100	80
Opis 646	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Opis 648	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Ostatné výnosy - bezodplatné odovzdanie majetku	38 440	71 627
Ostatné výnosy	4 575	17 343
Opis 655	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis 657	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

(e) Informácie o ostatných významných položkách z finančných výnosov

Opis - Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja CP a vkladov	0	41
Opis - Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665A)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnos z podielu - dividendy	0	258 000
Úrok z dlhod. pôžičky	15 236	33 101
Ostatné výnosy z CP	74 263	11 707
Opis - Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) a z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (zmenka)	128 668	136 502
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dlhopis)	1 645	18 543
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dopad z precenenia)	0	32 646
Opis - Výnosové úroky (662)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosové úroky z bežných účtov	0	20
Výnosové úroky z termínovaných vkladov	10 262	4 913
Výnosové úroky z pôžičiek	20 542	759
Výnosové úroky z pôžičiek okrem PUJ	0	119 154
Opis - Kurzové zisky (663)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis - Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Mzdové náklady	363 097	386 668
Odmeny členom orgánov spoločnosti	290 640	270 640
Náklady na sociálne poistenie	187 759	186 873
Sociálne náklady	9 893	12 629
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Odpisy DNM a DHM	194 272	200 701
Tvorba a zúčtovanie OP k DNM a DHM	0	0
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
cena predaného DHM - pozemok	115	4 262
cena predaného DHM - ostatné	0	0
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO
Pokuty a penále	0	139
Tvorba a zrušenie OP na hosp. činnosť	0	-148
Odpis pohľadávky	0	532
Tvorba rezervy na podn. riziká	0	74 649
Ostatné náklady na hosp. činnosť - odovdz. vyvol. invest.	12 800	1 773
Dary	5 793	4 584

(c) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z finančnej činnosti

Opis - Tvorba a zúčtovanie OP k FM	BÚO	MÚO
Tvorba OP k vlastným akciám		
Dotvorenie OP k CP	174	0
Zrušenie, odúčtovanie OP k CP		
Zníženie OP - úprava pôžička na jej súčasnú hodnotu PRIOR BB		
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzové straty z úhrad, prevodov devíz	20 638	1 244
Kurzové straty k 31.12.	7 497	

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO
Poskytnutie odb. služby spojené s CP	3 307	1 950
Náklady na krátkodobý finančný majetok	1 625	0
Ostatné náklady na fin. činnosť	8 731	8 617

(d) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z mimoriadnej činnosti

Opis - Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	Hodnota	Vznik - rok

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 832	2 832
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	332	332
Ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

J. Doplňujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	262 860	x	x	686 003	x	x
teoretická daň	x	55 201	21,00	x	144 061	21,00
Daňovo neuznané náklady	96 102	20 181	7,68	218 433	45 871	6,69
Výnosy nepodliehajúce dani	-17 664	-3 709	-1,41	-353 330	-74 199	-10,82
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				-23 311	-4 895	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	341 298	71 673	27,27	527 795	110 837	16,87
Splatná daň z príjmov	x	71 673	27,27	x	110 837	16,16
Splatná daň -(daň vybratá zážkou), ČR dane z úrokov	x	1 950	0,74	x	937	0,14
Odložená daň z príjmov	x	-13 262	-5,05	x	-16 170	-2,36
Celková daň z príjmov	x	60 361	22,96	x	95 604	13,94

Komentár :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 751 226	3 651 781
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		59514
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		
Drobný majetok - operatívna evidencia		

Komentár :

Spoločnosť prenájima DHM predovšetkým dcérskym spoločnostiam.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

(a) Opis a hodnota podmienených záväzkov ne vykázaných v súvahe :

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručení za ost.spoločnosti klient TATRAMAT QUASAR		
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručení za ost.spoločnosti		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000037A/CORP/09/151		
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000046D/CORP/2014		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000051B/CORP/2016		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000878D/CORP/2017		
Uhrnná suma		2 257 714
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	2 257 714	

2.Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst.vplyv účtov.jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn.jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn.jednotiek

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

(c) Informácie o podmienenom majetku

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

Komentár :

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny (peňažný príjem)	422 640	24 000				
	402 640	24 000				
Poskytnuté záruky						
Poskytnuté pôžičky						
Nepeňažné preddavky						
Iné (na súkromné účely)						

Komentár : (Priznané odmeny)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Poskytnuté pôžičky)

Komentár : (Nepeňažné preddavky)

Komentár : Iné (na súkromné účely)

Nepeňažný príjem poskytnutý členom predstavenstva vo forme použitia vozidla na súkromné účely, vreckové vyplácané pri zahraničných pracovných cestách.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchod. podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtov.obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok

Spriaznená osoba (vzťah matka voči spriazn.osobám)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - sl. poskytnuté	03	534 906	496 514
TAMAT a.s. - sl. poskytnuté	03	0	77 906
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad- pôžička.	08	100 000	0
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad-úrok z poskytn.pôžič.	11	437	992
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-sl.poskytnuté	03	64 650	34 675
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - pôžička	08	10 000	3 000
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - úrok z poskytn.pôžičky	11	184	27
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	41 339	43 210
PRIOR a.s., Banská Bystrica úrok z poskytn.pôžičky	11	15 158	24 458
SCAMETATRA a.s. sl.poskytnuté	03	1 016 350	1 074 545
EXPANDTECH a.s. - sl.poskytnuté	03	4 320	572
STD a.s. sl.poskytnuté	03	1 267 955	1 311 455
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o. - sl.poskytnuté	03		1 135

Komentár :

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa 04 - obch. zastúpenie 07 - know - how 10 - záruka
02 – predaj 05 – licencia 08 – úver, pôžička 11 - iný obchod (úrok z poskytn. pôžičky)
03 - poskytn. služieb 06 - transfer 09 - výpomoc

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka (vzťah dcéra voči matke)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Obchodný dom Prior Poprad a.s. CP	01	0	230
Obchodný dom Prior Poprad a.s. služba	03	4 266	821
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	2 984	2 117
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - splatenie pôž.	08	40 900	165 000
PRIOR a.s., Banská Bystrica - splatenie pôžičky	08	809 000	62 000

Komentár : Spoločnosť vykonala úpravu základu dane v dôsledku obch.vzťahu so závislými osobami a zvýšila základ dane o sumu 4 676 €

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa 04 - obch. zastúpenie 07 - know - how 10 - záruka
02 – predaj 05 – licencia 08 – úver, pôžička 11 - iný obchod (úrok z poskytn. pôžičky)
03 - poskytn. služieb 06 - transfer 09 - výpomoc

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ÁNO☒ NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno :

☐ ÁNO☒ NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ÁNO☒ NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania**Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania**

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 :	081	12 101 074				12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 375 428			59 040	1 434 468
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	1 019 810	55 159	326 544		748 425
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 853 677		520 600	531 359	4 864 436
Neuhradená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	100	590 399	202 499		-590 399	202 499
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2018 je v objeme 748 425 €.

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	081	12 101 074	0			12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 286 951			88 476	1 375 426
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	2 276 559	44 828	1 301 577		1 019 810
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 213 390		156 000	796 287	4 853 677
Neuhradená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	884 763	590 399		-884 763	590 399
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2017 je v objeme 1 019 810 €.