

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) dátum založenia účtovnej jednotky a dátum jej vzniku

dátum založenia UJ: 20.02.1996

dátum vzniku UJ: 01.03.1996

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Predmet podnikania podľa výpisu z obchodného registra

- vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenia sídlíštných celkov),
- vykonávanie priemyselných stavieb,
- vykonávanie dopravných stavieb,
- vykonávanie vodohospodárskych stavieb,
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- prenájom bytových a nebytových priestorov,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností,
- nákup a predaj nehnuteľností,
- nákup a predaj pohonných hmôt,
- prenájom hnuiteľných vecí,
- pretláčanie chráničiek a razenie pomocou štítov,
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla,
- činnosť vykonávaná bankým spôsobom,
- zasnežovanie technickým snehom,
- prevádzkovanie lyžiarskych vlekov,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečných odpadov
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov na povrchu vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečovanie a likvidácia lomov (§ 3 písm. a) zákona), v lomoch s ročnou ťažbou nižšou ako 500 000,0 ton,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – technické, technologické a energetické vybavenie stavieb s rozsahom oprávnenia – zdravotnícke zariadenia a inštalácie, plynové zariadenia,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – inžinier pre statiku stavieb,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – inžinierske stavby, vodohospodárske stavby,
- geologické práce - sanácia geologického prostredia a sanácia environmentálnej záťaže,
- otváranka, príprava a dobývanie výhradných ložísk § 2 písm. b) zákona č. 51/1988 Zb.,
- zriaďovanie, zabezpečenie a likvidácia banských diel a lomov - § 2 písm. c) zákona č. 51/1988 Zb.,
- zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri činnostiach uvedených v § 2 písm. b) až c) zákona - § 2 písm. e) zákona č. 51/1988 Zb.,
- zabezpečenie a likvidácia starých banských diel - § 2 písm. g) zákona č. 51/1988 Zb.,
- sprístupňovanie banských diel a starých banských diel pre múzejné a iné účely a práce na ich udržiavaní v bezpečnom stave - § 2 písm. h) zákona č. 51/1988 Zb.,
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia banských diel a lomov, ako aj vyhľadávanie a ložiskový geologický prieskum nevyhradených nerastov - § 3 písm. a) zákona č. 51/1988 Zb.,
- vykonávanie trhacích prác: strelmajster,
- prevádzkovanie nákladnej cestnej dopravy,
- medzinárodná preprava tovaru po ceste.

c) údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	35
počet vedúcich zamestnancov	6	7

- d) TMG, a.s., Prievidza nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Valné zhromaždenie spoločnosti TMG, a.s. schválilo účtovnú závierku za rok 2018 dňa 09.08.2019.

B. Informácie o konsolidovanom celku, ktorého súčasťou je účtovná jednotka

Účtovná jednotka TMG, a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C. Údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) V účtovnej jednotke v roku 2019 nedošlo k zmene účtovných zásad a ani k zmene účtovných metód.
- c) Spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:
 - 1. Dlhodobý majetok
 - Účtovná jednotka v roku 2019 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok,
 - Účtovná jednotka dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou v roku 2019 ocenila obstarávacou cenou, ktorá pozostávala z nákupnej ceny a sprievodných poplatkov,
 - Účtovná jednotka v roku 2019 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou,
 - Účtovná jednotka v roku 2019 nevlastnila finančný majetok.
 - 2. Zásoby
 - Účtovná jednotka v roku 2019 pre účtovanie zásob zvolila spôsob A v súlade s postupmi účtovania.
 - Nakupované zásoby materiálu oceňovala účtovná jednotka obstarávacími cenami. Tieto sa v analytickej evidencii sledovali rozčlenené na ceny obstarania /nákupné/ a na náklady súvisiace s obstaraním v zložení – doprava, cenové rozdiely, poštovné, poplatky za dovoz materiálu. Na skladových kartách sa zásoby evidovali v nákupných cenách. Náklady súvisiace s obstaraním sa zahrňovali do nákladov záväzne stanoveným spôsobom určeným spoločnosťou v závislosti od výdaja materiálu zo skladu.

Nafta nakupovaná do zásob sa evidovala zvlášť na sklade č.2 a bola ocenená na sklade obstarávacou cenou, v ktorej boli spolu s nákupnou cenou zahrnuté aj dopravné náklady vyvolané jej obstaraním v plánovanej výške stanovenej na základe ročnej kalkulácie.
 - Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).
 - V roku 2019 spoločnosť nemala evidované na sklade zásoby tovaru.

- Zásoby nedokončenej výroby vytvorené vlastnou činnosťou oceňovali sa vo výške úplných vlastných nákladov, ktoré pozostávali z priamych nákladov a z časti nepriamych réžijných nákladov súvisiacich s ich vytváraním zistených zo skutočných priebežných kalkulácií.
- 3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti učenej na predaj
 - Zákazkovú výrobu účtovná jednotka oceňuje vo výške úplných vlastných nákladov, ktoré pozostávajú z priamych nákladov a z časti nepriamych réžijných nákladov súvisiacich s ich vytváraním, zistených zo skutočných priebežných kalkulácií.
 - Účtovná jednotka v roku 2019 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj v zmysle § 30 Postupov účtovania.
- 4. Účtovná jednotka v roku 2019 oceňovala vo výške menovitej hodnoty
 - pohľadávky,
 - krátkodobý finančný majetok,
 - časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
 - záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
 - časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
 - prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
 - daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie,
 - daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a za zdaňovacie obdobie,
- 5. Účtovnej jednotke v roku 2019 nevznikol účtovný prípad pre účtovanie
 - derivátov,
 - majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi,
 - majetku obstaraného v privatizácii,
- d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Účtovná jednotka mala pre rok 2019 stanovené v internej smernici nasledovné zásady odpisového plánu DM:

- zaradenie novonadobudnutého DM bude v mesiaci jeho začatia používania,
- u novozaradeného DM bude stanovená doba odpisovania rovnaká pre výpočet daňových odpisov i účtovných odpisov,
- odpisovať sa bude zo vstupnej ceny DM až do úplného odpísania,
- súčasťou vstupnej ceny bude aj technické zhodnotenie vykonané v prvom roku odpisovania,
- u každého novozaradeného dlhodobého majetku použije sa rovnomerné daňové odpisovanie,
- vstupná účtovná cena novozaradeného DM bude rovnomerne rozpísaná na jednotlivé mesiace doby odpisovania a premietnutá do nákladov formou účtovných odpisov počas stanovenej doby odpisovania,
- v prvom roku odpisovania DHM ako uznaný daňový výdavok uplatní sa len pomerná časť z ročného daňového odpisu v závislosti od počtu mesiacov jeho zaradenia do užívania v danom roku, neuplatnená pomerná časť tohto ročného daňového odpisu sa uplatní v roku nasledujúcom po roku uplynutia doby odpisovania daného DHM za predpokladu nevykonania technického zhodnotenia, v prípade technického zhodnotenia DHM neuplatnená pomerná časť ročného daňového odpisu uplatní sa v poslednom roku odpisovania,
- odpisy DM sa budú zúčtovávať mesačne,
- vstupná cena hmotného DM nadobudnutého formou finančného prenájmu (leasingu) bude odpisovaná rovnomerne mesačne počas doby odpisovania ustanovenej zákonom o dani z príjmov,
- ročné daňové odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura nahor,
- mesačné účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na desať eurocentov nahor,
- pri technickom zhodnotení plne odpísaného majetku sa pokračuje v odpisovaní v tej istej odpisovej skupine, ako sa majetok (plne odpísaný) odpisoval pri zaradení,

- ak v danom účtovnom období sa použije koeficient pre odpočet DPH a ak v tomto období nadobudne sa dlhodobý majetok, tak neodpočítaná DPH zahrnie sa do vstupnej ceny majetku,
- nehmotný majetok sa odpíše do piatich rokov od jeho obstarania,
- odpisovanie novonadobudnutého drobného DNM a drobného DHM bude rozvrhnuté rovnomerne na obdobie 24 kalendárnych mesiacov od mesiaca zaradenia. Pridelí sa mu inventárne číslo,
- odpisy majetku znášajú strediská, ktoré ich majú v správe.

e) Účtovnej jednotke v roku 2019 nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

D. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku

Nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 625			4 625
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					4 625			4 625
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 613			4 613
Prírastky					12			12
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					4 625			4 625
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					12			12
Stav na konci účtovného obdobia					0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 625			4 625
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					4 625			4 625
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 345			4 345
Prírastky					268			268
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					4 613			4 613
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					280			280
Stav na konci účtovného obdobia					12			12

Hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 900	1 660	2 597 284				71 151	28 460		2756455
Prírastky			47 234				3 843		3 000	54 077
Úbytky			111 633				981			112 614
Presuny										
Stav na konci účtov. obdobia	57 900	1 660	2 532 885				74 013	28 460	3 000	2697918
Oprávky										
Stav na začiatku účtov. obdobia		1 660	2 352 114				64 893			2418667
Prírastky			118 209				6 279			124 488
Úbytky			111 633				981			112 614

Stav na konci účtov. obdobia		1 660	2 358 690			70 191			2430541
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 900	0	245 170			6 258	28 460		337 788
Stav na konci účtov. obdobia	57 900	0	174 195			3 822	28 460	3 000	267 377

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel. vecí	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 900	1 660	2 567 720			71 877	27 760	9 208	2736125
Prírastky			138 306			5 591	700		144 597
Úbytky			108 742			6 317		9 208	124 267
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	57 900	1 660	2 597 284			71 151	28 460		2756455
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		1 660	2 362 723			64 013			2428396
Prírastky			98 133			7 196			105 329
Úbytky			108 742			6 316			115 058
Stav na konci účtov. obdobia		1 660	2 352 114			64 893			2418667
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 900	0	204 997			7 864	27 760	9 208	307 729
Stav na konci účtov. obdobia	57 900	0	245 170			6 258	28 460		337 788

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Druh poistenia	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Hnuteľné veci, stroje a náradie	Živel, záplavy, povodne Odcudzenie Vandalizmus	1 323 659 100 000 20 000	30.09.2005 na dobu neurčitú
Motorové vozidlá	Havarijne poistenie	808 197	Individuálne vybrané vozidlá
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie	2 500 000	01.01.2002 na dobu neurčitú
Vlastné stroje a elektronické zariadenia	Poistenie strojov a elektr. zariadení	1 183 587	14.10.2015 na dobu neurčitú
Výber strojov a elektronických zariadení	Živel, záplavy, povodne Poistenie strojov	149 380 149 380	14.10.2015 na dobu neurčitú

c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v roku 2019 neevidovala dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a taktiež neevidovala dlhodobý majetok, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať

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

Účtovná jednotka k 31.12.2019 nevlastnila dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudla ako veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke

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

Účtovná jednotka v roku 2019 nevlastnila nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom tento majetok užíva.

f) údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovnej jednotke v roku 2019 nevznikol účtovný prípad o údajoch, o ktorých by mala účtovať na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

g) výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

TMG, a.s., má od roku 2007 rozšírený predmet činnosti o výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied. V roku 2019 nebola riešená výskumná úloha a preto účtovná jednotka v roku 2019 nevynaložila náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

h) štruktúra dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť TMG, a.s., na začiatku účtovného obdobia a ani ku dňu zostavenia účtovnej závierky nevlastnila dlhodobý finančný majetok, v priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k jeho pohybu v účtovnej jednotke.

i) Informácie o opravných položkách k zásobám a o dôvodoch tvorby a zúčtovania opravných položiek k zásobám

Účtovná jednotka mala k 1.1.2019 vytvorenú opravnú položku na zásoby materiálu drenážneho geokompozitu Secudrain, ktorý je na sklade od roku 2014, vo výške 21.434,28 € z dôvodu poklesu jeho tržových cien. V roku 2019 nedošlo ku zmene tržových cien u tohto druhu materiálu.

j) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka v roku 2019 nevlastnila zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo a ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

k) Informácie o zákazkovej výrobe

- V bežnom účtovnom období boli výnosy zo zákazkovej výroby vykázané v účtovnej jednotke na základe fakturácie prevzatých prác odberateľom v súlade s podpísanými zmluvami o dielo.
- Stupeň dokončenia zákazkovej výroby určuje účtovná jednotka pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu (metóda percenta dokončenia).
- Ak je rozpočtovaná strata zo zákazkovej výroby, účtovná jednotka premietne túto do hospodárskeho výsledku tejto zákazky na konci prvého účtovného obdobia jej realizácie.

l) Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené sú uvedené v tabuľkách 1 a 2

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 846 231	2 756 208	3 688 481
Náklady na zákazkovú výrobu	2 746 979	2 654 310	3 529 839
Hrubý zisk / hrubá strata	99 252	101 898	158 642

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	3 243 068	4 031 567
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 396 837	- 343 086
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	181 156	255 166

m) Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v roku 2019 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

n) opravné položky k pohľadávkam, dôvod tvorby a zúčtovania opravných položiek

Informácie o vývoji opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	16 199	1 244			17 443
Iné pohľadávky	63 304	42 203			105 507
Pohľadávky voči združeniu	13 508	18 501	7 260		24 749
Pohľadávky spolu	93 011	61 948	7 260		147 699

Vo výške diskontácie zmluvne dohodnutého zádržného na zákazke „Aglomerácia Nedožery-Brezany, kanalizácia“, na zákazke „Košecké podhradie – úprava Podhradského potoka, stavebné práce“ a na zákazke „Telocvičňa pri ZŠ a MŠ Lazany“ bola vytvorená ostatná opravná položka k pohľadávkam voči zadávateľom prác.

o) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtov. jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	242 281		242 281
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	98 923		98 923
Odložená daňová pohľadávka	32 116		32 116
Dlhodobé pohľadávky spolu	373 320		373 320
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtov. jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	258 259	32 922	291 181
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 429 316		1 429 316
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	38 988		38 988
Iné pohľadávky	586	105 507	106 093
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 727 149	138 429	1 865 578

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	138 429	210 258
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 727 149	1 309 433
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 865 578	1 519 691
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	373 320	419 674
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	373 320	419 674

p) hodnota pohľadávok, zabezpečených záložným právom, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala pohľadávky, ktoré by mala zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť má podpísanú s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. Zmluva o úverovom rámci do výšky 1,2 mil. EUR na dojednané spôsoby financovania (kontokorentný úver, banková záruka, úverový príslub) prevádzkových potrieb účtovnej jednotky. Táto Zmluva o úverovom rámci je zabezpečená záložným právom na všetky pohľadávky z obchodného styku a všetky pohľadávky z účtov v banke, z čoho vyplýva, že má obmedzené právo s nimi nakladať. K 31.12.2019 účtovná jednotka mala poskytnuté bankou bankové záruky za ponuku do verejnej súťaže v celkovej výške 28 000 EUR, bankovú záruku na zádržné na odstránenie reklamovaných väd diela investorom vo výške 40 000 EUR a kontokorentný úver na bežnom účte do sumy 300.000 EUR, ktorý k tomuto dátumu nebol čerpaný. Iné dohodnuté produkty s bankou neboli čerpané.

r) odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku

Spoločnosť k 31.12.2019 evidovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 32.116 €, ktorá vyplývala z účtovného stavu ostatných opravných položiek vytvorených ku krátkodobým i ku dlhodobým pohľadávkam a z opravnej položky k materiálu, pričom sú tieto opravné položky daňovo neuznaným nákladom.

s) informácie o finančných účtoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 623	1 766
Bežné bankové účty	1 285 217	835 201
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 288 840	836 967

t) informácie o krátkodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala krátkodobý finančný majetok. Z uvedeného dôvodu nebolo potrebné tvoriť, alebo zúčtovať opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku, nebolo zriadené záložné právo naň.

u) významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 224	19 774
Zostatok PH v nádržiach áut a mechanizmov	4 994	5 533
Zostatok neprejazdeného mýtného	554	415
Podiel z poistenia stavieb	16 307	11 029
Podiel z poistenia majetku pre daný rok	971	952
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

v) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa.

E. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

T e x t	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom v EUR	630 800	630 800
Počet akcií a.s.	190	190
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	3 320	3 320
Základné imanie splatené	630 800	630 800

Vydaných 190 akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 3.320 €.

2. Hodnota upísaného vlastného imania

Účtovná jednotka neevidovala k poslednému dňu účtovného obdobia upísané imanie nezapísané v obchodnom registri.

3. Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
4. Účtovná jednotka v roku 2019 neevidovala zisk alebo stratu, 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.
5. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	137 951
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	11
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	137 940
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	
Iné	
Spolu	137 951

6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	630 800	630 800
Vykázaný účtovný zisk	454 452	137 951
Podiel zisku na základnom imaní v %	72,04	21,87

b) informácie o rezervách, predpokladaný rok použitia rezerv

Účtovná jednotka neevidovala v bežnou účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období dlhodobé rezervy.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 836	39 844	45 443	2 393	39 844
KR na nevyčerpanú RD	32 295	26 491	30 636	1 659	26 491
KR na ZSP k nevyčerpanej RD	11 304	9 126	10 570	734	9 126
KR na náklady k účtovnej závierke	4 000	4 000	4 000		4 000
KR na nevyfakturované energie	27	23	27		23
KR na nevyfaktúr. práce a služby	210	204	210		204

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 615	47 836	48 446	169	47 836
KR na nevyčerpanú RD	32 926	32 295	32 807	119	32 295
KR na ZSP k nevyčerpanej RD	11 429	11 304	11 379	50	11 304
KR na náklady k účtovnej závierke	4 000	4 000	4 000		4 000
KR na nevyfakturované energie	38	27	38		27
KR na nevyfaktúr. práce a služby	222	210	222		210

c) a d) informácie o štruktúre záväzkov podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	3 460	59 510
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 698 226	1 446 447
Krátkodobé záväzky spolu	1 701 686	1 505 957
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	73 055	84 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	73 055	84 216

e) hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka v roku 2019 nemala záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

f) informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala vydané dlhopisy.

g) informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

S UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. je podpísaná Zmluva o úverovom rámci do výšky 1,2 mil. EUR na dojednané spôsoby financovania (kontokorentný úver, banková záruka, úverový príslub) prevádzkových potrieb účtovnej jednotky. V roku 2019 spoločnosť využila bankové produkty – kontokorentný úver na bežnom účte do sumy 300.000 EUR a bankové záruky. K 31.12.2019 účtovná jednotka mala poskytnuté bankou bankové záruky za ponuky do verejnej súťaže v celkovej výške 28.000 EUR a bankovú záruku na zádržné na odstránenie reklamovaných väd diela investorom vo výške 40 000 EUR. Na konci roka kontokorentný úver nebol čerpaný.

Účtovná jednotka financuje nákup osobných automobilov aj formou spotrebného úveru od poskytovateľa ČSOB leasing. K 31.12.2019 bola celková výška istiny spotrebného úveru vo výške 9 421 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina zo SÚ	7 651	1 770	0	12 247	9 421	0
Úroky zo SÚ	171	12	0	529	183	0
Spolu	7 822	1 782	0	12 776	9 604	0

h) informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala deriváty určené na obchodovanie.

i) informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala položky zabezpečené derivátmi.

j) o spôsobe vzniku odloženej daňovej pohľadávky 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:	987	2 883
odpočítateľné		
zdaniteľné	987	2 883
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zásob a daňovou základňou, z toho:	21 434	21 434
odpočítateľné	21 434	21 434
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	131 499	76 813
odpočítateľné	131 499	76 813
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-32 116	-20 632
Uplatnená daňová pohľadávka	-11 484	-10 682
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-11 484	-10 682
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	207	605
Zmena odloženého daňového záväzku	- 398	- 402
Zaúčtovaná ako náklad	- 398	- 402
Zaúčtovaná do vlastného imania		

k) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 882	15 224
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 190	2 495
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	11	179
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 201	2 674
Čerpanie sociálneho fondu	1 316	1 016
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 767	16 882

l) informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	27	59
ČR úroku z leasingových splátok	3	8
ČR úroku zo spotrebného úveru	24	51
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

m) informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	26 778	30 365	0	29 118	57 143	0
Finančný náklad	896	465	0	1 519	1 460	0
Spolu	27 673	30 830	0	30 637	58 603	0

29420

F. Údaje o výnosoch

a) informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, služieb (zákazková stav.výroba)		Typ výrobkov, služieb (ostatná stavebná výroba)		Typ výrobkov, služieb (výkony dopravy)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	3 776 522	3 019 915	1 616 183	1 172 661	1 637	2 233
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 776 522	3 019 915	1 616 183	1 172 661	1 637	2 233

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 účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 615	0	6 195	7 615	- 6 195
Výrobky					
Spolu	7 615	0	6 195	7 615	- 6 195
Manká a škody	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	7 615	- 6 195

c) až f) 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:	34 750	80 269
- dopravné výkony	34 750	80 269
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	54 524	3 936
Tržby z predaja dlhodobého majetku	54 000	1 233
Tržby z predaja materiálu	519	2 700
Zmluvné úroky z omeškania	0	0
Výnos z postúpených pohľadávok	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy	5	3
Finančné výnosy, z toho:	72	12 524
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	72	12 524
Výnosové úroky	0	0

g) informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 675 167	1 227 799
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	3 776 521	3 019 915
Čistý obrat celkom	5 451 688	4 247 714

G. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 203 791	2 562 563
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 000</i>	<i>7 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
súvisiace – audit súladu výročnej správy s auditovanou UZ	1 000	1 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 098 190</i>	<i>2 458 464</i>
- poddodávky stavebnej výroby	2 657 233	2 065 910
- doprava, výkony stavebných mechanizmov	216 264	160 078
- nájomné, požičovné	198 459	190 870
- opravy a udržiavanie	26 234	41 606
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 586 074	1 418 216
- spotrebovaný materiál	888 320	651 194
- osobné náklady	585 242	661 425
- odpisy dlhodobého majetku	112 512	105 597
Finančné náklady, z toho:	39 746	35 778
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	8
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>37 326</i>	<i>31 918</i>
Nákladové úroky	2 023	2 177
Poistenie majetku	35 303	29 741

H. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka 2

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:	585 063	x	x	186 991	x	x
teoretická daň	X	122 863	21	X	39 268	21
Položky zvyšujúce ZD	113 783	23 894	21	113 493	23 834	21
Položky znižujúce ZD	-20 303	-4 263	21	-14 186	-2 979	21
Zrážková daň	0	0	19	0	0	19
Spolu	678 543	142 494	21	286 298	60 123	21
Splatná daň z príjmov	x	142 494	21	x	60 123	21
Odložená daň z príjmov	X	-11 883	21	X	-11 083	21
Celková daň z príjmov	x	130 611	21	x	49 040	21

I. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Zásoby materiálu iného subjektu	0	0
Iné položky – stravné lístky (v kusoch)	2 194	2 266

J. Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala podmienené záväzky a podmienený majetok.

K. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	630 800				630 800
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 160				126 160
Rezervný fond na vlastné akcie					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	575 700	137 940			713 640
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	137 951	454 452		137 951	454 452
Vlastné imanie celkom	1 470 611	592 392		137 951	1 925 052

Základné imanie zapísané do obchodného registra 630 000,0 EUR, základné imanie nezapísané do obchodného registra 0,0 EUR.

Tabuľka č. 2

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	630 800				630 800
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 160				126 160
Rezervný fond na vlastné akcie					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov		575 700			575 700
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	575 879	137 951		575 879	137 951
Vlastné imanie celkom	1 332 839	713 651		575 879	1 470 611

L. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Od 31. decembra 2019, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností zachytenej v účtovnej závierke. Po dni zostavenia účtovnej závierky pred dátumom vyhotovenia správy audítora vypukla pandémia COVID-19. Vedenie spoločnosti spoločne s audítorm sa zhodli na názore, že táto skutočnosť výrazne neovplyvní činnosť spoločnosti vzhľadom na rozsah zazmluvnenia výkonov pre rok 2020. Z uvedeného dôvodu nie je nutnosť úpravy finančných výkazov zostavených k 31.12.2019.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie