

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TATRA CAPITAL GROUP s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) vznikla zápisom do obchodného registra dňa 14. júla 2015 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel Sro, vložka 31697/P).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

Prípravné práce k realizácii stavby  
 Uskutočňovanie stavieb a ich zmien  
 Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov  
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)  
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu  
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb  
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby  
 Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom  
 Prenájom hnuteľných vecí  
 Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov  
 Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí  
 Reklamné a marketingové služby

**3. Počet zamestnancov**

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0,00	0,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	0,00	0,00

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

**6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie t.j. k 31. decembru 2019, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti dňa 27.11.2020.

**7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných zvierok 13.03.2020.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štatutárny orgán:  
 Konateľ: Mgr Miloš Čičmanec

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je nasledovná:

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tatravagónka a.s.	2 445 000,00	100,00	100,00	-
<b>Spolu</b>	<b>2 445 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-</b>

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TATRAVAGÓNKA a. s., Štefánikova 887/53, 058 01 Poprad a do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava 4. Konsolidované účtovné závierky je možné získať v sídle spoločnosti TATRAVAGÓNKA a. s. a spoločnosti Optifin Invest s.r.o..

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou a preto nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti.

#### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

##### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

##### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa účtuje priamo do nákladov na účet 518.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom dôjde k zaradeniu majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	2	lineárna	50

##### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť k 31.12.2020 nevykazovala žiadne cenné papiere podiely.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť počas účtovaného obdobia 2020 neúčtovala o zásobách.

**(e) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

Spoločnosť počas účtovaného obdobia 2020 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

Spoločnosť počas účtovaného obdobia 2020 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(j) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

**(k) Záväzky**

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

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

**(l) Splatná daň z príjmov**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti. Vo výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je vykázaný po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že preddavky na daň z príjmu uhradené v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť, Spoločnosť vykazuje daňovú pohľadávku.

**(m) Odložené dane**

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

**(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(o) Emisné kvóty**

Spoločnosť počas účtovaného obdobia 2020 neúčtovala o emisných kvótach.

**(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosť počas účtovaného obdobia 2020 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

**(q) Prenájom (lízing)**

Spoločnosť neeviduje majetok obstaraný na základe finančného alebo operatívneho prenájmu.

**(r) Deriváty**

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

**(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**(t) Cudzia mena**

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o cudzej mene.

**(u) Výnosy**

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté a s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu služieb.

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019:

**TATRA CAPITAL GROUP s.r.o.**  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2020)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	76 822
Prírastky	0	0	1 924	0	0	0	0	0	1 924
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	76 822	0	1 924	0	0	0	0	0	78 746
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	81	0	0	0	0	0	81
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	81	0	0	0	0	0	81
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	76 822
Stav na konci účtovného obdobia	76 822	0	1 843	0	0	0	0	0	78 665

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

**TATRA CAPITAL GROUP s.r.o.**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2019)								Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
<b>Prvotné ocenenie</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	0	76 822
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	0	76 822
<b>Opravy</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Opravné položky</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	0	76 822
Stav na konci účtovného obdobia	76 822	0	0	0	0	0	0	0	0	76 822

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok v prospech tretích osôb.

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

**2. Pohľadávky**

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom združenia	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	109 895	109 895
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		587 203	587 203
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	286 440	5 815	292 255
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom združenia	0	0	0
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 720	0	3 720
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	615 350	63 194	678 544
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>905 510</b>	<b>766 107</b>	<b>1 671 617</b>

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom zdruzenia	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	296 130	296 130
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	587 203	587 203
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	311 440	5 815	317 255
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom zdruzenia	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	396 063	26 481	422 544
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>707 503</b>	<b>915 629</b>	<b>1 623 132</b>

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>a</b>	<b>b</b>	<b>b</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti	766 107	915 629
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	905 510	707 503
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 671 617</b>	<b>1 623 132</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť nemá zabezpečené pohľadávky záložným právom.

### 3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	44 600	51 162
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>44 600</b>	<b>51 162</b>

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Závazky

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

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	500 000	450 000
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>500 000</b>	<b>450 000</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1		
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				0	0
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	-	-	-	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
pôžička	250 000	3	31.12.2021	50 000	0
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>	<b>250 000</b>			<b>50 000</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>				0	0
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>	-	-	-	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	-	-	-	<b>50 000</b>	<b>0</b>

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>27 350</b>	<b>36 198</b>
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Výnosové úroky	27 350	36 198
Ostatné finančné výnosy	0	0

### 2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Tržba za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 350	36 157
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>27 350</b>	<b>36 157</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

	2020	2019
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>519</b>	<b>250</b>
<i>Náklady voči audátorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>519</i>	<i>250</i>
Licencenčné poplatky, softvér	0	0
Vedenie účtovníctva, notárske poplatky	250	250
Ostatné	269	0
<b>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</b>	<b>139 495</b>	<b>13 862</b>
pokuty, penále a úroky z omeškania	14 691	4 221
Opravné položky k pohľadávkam	123 942	9 582
spotreba materiálu	687	0
ostatné	175	59
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>569</b>	<b>101</b>
Kurzové straty realizované	0	0
Kurzové straty nerealizované	0	0
Nákladové úroky	438	0
Bankové poplatky	131	101
Ostatné finančné náklady	0	0

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

a	2019			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň % d	Základ dane b	Daň c	Daň % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-113 233		100,00 %	21 944		100,00 %
teoretická daň		-23 779	21,00 %		4 608	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	125 274	26 308	-23,23 %	4 471	939	4,28 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	-250	-53	0,05 %	-250	-53	-0,24 %
Iné	0	0	0,00 %			
<b>Spolu</b>	<b>11 791</b>	<b>2 476</b>	<b>-2,19 %</b>	<b>26 165</b>	<b>5 495</b>	<b>25,04 %</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>2 476</b>	<b>-2,19 %</b>		<b>5 495</b>	<b>25,04 %</b>
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>2 476</b>	<b>-2,19 %</b>		<b>5 495</b>	<b>25,04 %</b>

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani.

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť nemá najatý majetok

IČO			4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

**Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

**2. Podmienení majetok**

Spoločnosť nevedie žiadne právne spory s partnermi.

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

V roku 2020 členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za ich činnosť pre Spoločnosť, neboli im poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné zabezpečenia.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
<b>a) Transakcie s materským podnikom:</b>		
Nákup služieb	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	438	0
<b>b) Transakcie s dcérskymi podnikmi</b>		
<b>c) Transakcie se sesterkými podnikmi</b>		
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	8 801	7 222
<b>b) Transakcie so spoločnými podnikmi</b>		
<b>c) Transakcie s pridruženými podnikmi</b>		

IČO		4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	292 255	317 255
<b>Spolu aktíva</b>	<b>292 255</b>	<b>317 255</b>
Závazky z obchodného styku	438	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	500 000	450 000
<b>Spolu pasíva</b>	<b>500 438</b>	<b>450 000</b>

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

Nenastali žiadne skutočnosti.

#### P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2020 f
a					
Základné imanie	2 445 000	0	0	0	2 445 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2146	0	0	776	2 922
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-612 930	0	0	14 748	-598 182
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	15 524	-115 362	0	-15 524	-115 362
<b>Spolu</b>	<b>1 849 740</b>	<b>-115 362</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 734 378</b>

IČO	4	8	2	2	9	7	4	1
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 445 000	0	0	0	2 445 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2146	0	0	0	2 146
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-607 805	0	0	-5 125	-612 930
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-5 125	15 524	0	5 125	15 524
<b>Spolu</b>	<b>1 834 216</b>	<b>15 524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 849 740</b>

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti TATRA CAPITAL GROUP s.r.o. zo dňa 27.11.2020 bol účtovný výsledok hospodárenia za rok 2019 rozdelený nasledovne:

Vysporiadanie účtovného zisku - rok 2019	EUR
Tvorba rezervného fondu	776
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	14 748
Preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých rokov	0
<b>Spolu</b>	<b>15 524</b>

O vysporiadaní výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2020 vo výške 115.362 EUR rozhodne jediný spoločník Spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu je takýto:

Vysporiadanie VH za rok 2020	EUR
úhrada straty minulých rokov	0
Preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých rokov	115 362
<b>Spolu</b>	<b>115 362</b>

#### Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nie je účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach.

IČO		4	8	2	2	9	7	4	1	
DIČ	2	1	2	0	0	9	7	5	5	1

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Spoločnosť nie je účtovnou jednotkou, ktorej bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo ani nepatrí k účtovným jednotkám, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

**S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť nezostavuje prehľad peňažných tokov.