

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, založenie a vznik

Spoločnosť **TTS Martin, s.r.o.**, so sídlom Rakovo 92, 038 42 Rakovo (ďalej len "Spoločnosť") bola založená dňa 23.08.2000. Do obchodného registra bola zapísaná 29.09.2000 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 12453/L).

2) Opis vykonávanej činnosti

- výroba, montáž, rekonštrukcie, opravy a údržba elektrických zariadení a ich častí,
 . projektovanie v strojárstve,
 . priemyselný výskum a experimentálny vývoj.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, bola schválená na valnom zhromaždení Spoločnosti konanom dňa 30.11.2020.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny účtovných jednotiek.

6) Údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	47

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v jej činnosti.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód a o ich zmenách (dôvod zmien a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitosti a v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám účtovných metód.

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V priebehu účtovného obdobia nenastali v účtovnej jednotke žiadne transakcie, ktorých výsledok sa neuvádza v súvahe a ktorých vplyv na účtovnú jednotku by bolo potrebné uviesť, na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej závierky v poznámkach.

4) Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok je ocenený v historickej obstarávacej cene zníženej o oprávky. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a ostatné náklady súvisiace s obstaraním, napr. dopravné. Náklady na modernizáciu a rekonštrukciu sú súčasťou technického zhodnotenia. Náklady na opravy a údržbu sú obsahom Výkazu ziskov a strát, teda výsledku hospodárenia.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM) obstaraný kúpou bol oceňovaný :

- Obstarávacou cenou, t.j. cenou obstarania vrátane výdavkov spojených s obstaraním majetku (projektové práce, dopravné, clo, montážne práce).
- cenou obstarania v tých prípadoch, keď bol majetok zakúpený bez nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné náklady hradil dodávateľ).

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je oceňovaný :

Vlastnými nákladmi, t.j. všetky priame náklady a časť nepriamych nákladov súvisiacich s vytvorením tohto majetku. V roku 2020 bol vlastnou činnosťou Spoločnosti vytvorený dlhodobý hmotný majetok ocenený v sumr 5 896 € a v roku 2019 v sume 48 411 €.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z doby jeho životnosti stanovenej rozhodnutím spoločnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Ako o drobnom dlhodobom hmotnom majetku sa účtuje o samostatných hnuťelných veciach, ktorých obstarávací cena (vlastné náklady) sú vyššie ako 300 €, ale nižšie ako 1 700 €, a tento majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby použitia.

Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku :

skupina dlhodobého hmotného majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	spôsob odpisovania
Stavby	12 až 40 rokov	časová	rovnomerný
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 12 rokov	časová	rovnomerný
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	časová	rovnomerný

Ako o dlhodobom nehmotnom majetku Spoločnosť účtuje o:

a) **o aktivovaných nákladoch na vývoj**, ktoré predstavujú technický úžitkový vzor vytvorený vlastnou činnosťou v roku 2015 pre potreby Spoločnosti. Úžitkový vzor je ocenený **na úrovni vlastných nákladov**, v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení. a to v zmysle § 25 ods.1 písm.b) bod 3 tohto zákona.

b) **o softvéri na sledovanie a riadenie výroby a skladového hospodárstva**, ktorý spoločnosť nadobudla odplatne a je ocenený v cene obstarania.

Spôsob odpisovania dlhodobého nehmotného majetku:

položka dlhodobého nehmotného majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	spôsob odpisovania
Úžitkový vzor	5 rokov	výkonová	nerovnomerný
Softvér	6	časová	rovnomerný

b) Zásoby

ba) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované pri ich úbytku váženým aritmetickým priemerom. **Priamo do spotreby sa účtujú** pohonné hmoty čerpané do nádrží motorových vozidiel, osobné ochranné pomôcky, náradie a nástroje, režijný materiál na opravy a údržbu majetku a materiál nakupovaný pre kancelárie, ako je kancelársky papier, tlačivá, náplne do tlačiarň a pod.

bb) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú skutočné priame náklady (priamy materiál, priame osobné náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov a ani úroky z cudzích zdrojov.

Spoločnosť účtuje ako o zásobách vlastnej výroby o dokončených a nedokončených vlastných výrobkoch - najmä o elektrických záložných agregátoch a o kogeneračných jednotkách.

c) Zákazková výroba

Ako **o zákazkovej výrobe**, spĺňajúcej podmienky uvedené v § 30 Postupov účtovania..., Spoločnosť v rokoch 2019 a 2020 účtovala o zákazke: "Ekologizácia spoločnosti Martinská teplárenská - zvýšenie energetickej efektívnosti a ukončenie uhoľnej prevádzky." Rozpočítované zmluvné výnosy tejto zákazky, podľa uzavretej Zmluvy o dielo s objednávateľom, predstavujú 22 375 000 € a neboli v roku 2020 zmenené. Realizácia zákazky bola zahájená v 01/2019 a bola realizačne ukončená a odovzdaná investorovi v 2. štvrtroku 2021, odkedy je v skúšobnej prevádzke. Termín konečného odovzdania a prevzatia diela sa predpokladá v II. štvrtroku 2022. **Stupeň dokončenia zákazky** v účtovnej závierke Spoločnosť určuje pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku od jej zahájenia do konca účtovného obdobia a rozpočítovaných celkových nákladov na zákazku. V roku 2020 boli aktualizované celkové zmluvné náklady na zákazku (znížené o 3,8%) v kontexte upresnenia odhadu očakávaných nákladov na dokončenie zákazky a predpokladaných nákladov na jej skúšobnú prevádzku.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami vo výške predpokladaného rizika neuhradenia týchto pohľadávok. Ku dňu účtovnej závierky sa pohľadávky v cudzej mene prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

e) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok - len peňažné prostriedky v pokladni, ceniny a peniaze na bankových účtoch, Spoločnosť oceňuje v nominálnej hodnote tohto majetku. Ku dňu účtovnej závierky sa finančný majetok v cudzej mene prepočíta kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Záväzky, pôžičky, úvery, zmenky, dlhopisy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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. Ku dňu účtovnej závierky sa záväzky v cudzej mene prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

i) 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.

j) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť využíva majetok obstaraný zmluvou o finančnom prenájme s právom kúpy prenajatej veci. Tento majetok je ocenený v cene istiny, vrátane kúpnej ceny. Záväzok zo Zmluvy o finančnom prenájme bol v účtovnej závierke k 31.12.2019 ocenený na úrovni ostávajúcich splátok istiny od 01.01.2020.

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku (dlhodobý hmotný majetok a pohľadávky) a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou (nedaňové rezervy, záväzky podmienené pre daňovú uznateľnosť nákladov, ich uhradením do konca zdaňovacieho obdobia).
 - b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu splatnej dane v budúcnosti,
 - c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- Odložené dane Spoločnosť oceňuje v sume násobku sadzby splatnej dane pre najbližšie zdaňovacie obdobie a základne pre výpočet odloženej dane.

k) informácia o poskytnutých dotáciách a finančných príspevkoch

Spoločnosti bol v roku 2020 poskytnutý nenávratný finančný príspevok od štátu na udržanie pracovných miest v rámci politiky zamestnanosti v súvislosti s pandémiu COVID19, v celkovej sume 209 083 €.

5) údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2020, ani v roku 2019, neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období, lebo na to neboli vecné dôvody.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Informácie o stave a pohyboch dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok (DnHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2020)						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu DnHM
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	691 827	42 843	0	0	0	0	734 670
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny						0	0
Stav na konci účtovného obdobia	691 827	42 843	0	0	0	0	734 670
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	504 071	23 566	0	0	0	0	527 637
Prírastky	187 756	6 444					194 200
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	691 827	30 010	0	0	0	0	721 837
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	187 756	19 277	0	0	0	0	207 033
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 833	0	0	0	0	12 833

V Spoločnosti nie sú vecné dôvody pre účtovanie o opravných položkách k dlhodobému nehmotnému majetku, preto v tabuľkovej časti tieto údaje nie sú.

Informácie o zriadení záložného práva k dlhodobému nehmotnému majetku a o obmedzeniach nakladať s ním
Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo ani iné obmedzenia s nám nakladať.

Informácie o stave a pohyboch dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2020)						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu DHM
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 450	2 311 277	1 103 029			101 669	3 738 425
Prírastky						72 453	72 453
Úbytky			19 916				19 916
Presuny	101 669	58 096	13 607			-173 372	0
Stav na konci účtovného obdobia	324 119	2 369 373	1 096 720	0	0	750	3 790 962
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	246 756	782 795			0	1 029 551
Prírastky	x	113 253	91 439				204 692
Úbytky	x		19 916				19 916
Stav na konci účtovného obdobia	x	360 009	854 318	0	0	0	1 214 327
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 450	2 064 521	320 234	0	0	101 669	2 708 874
Stav na konci účtovného obdobia	324 119	2 009 364	242 402	0	0	750	2 576 635

V Spoločnosti nie sú vecné dôvody pre účtovanie o opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku, preto v tabuľkovej časti tieto údaje nie sú.

Informácie o zriadení záložného práva k dlhodobému hmotnému majetku a o obmedzeniach s ním nakladať

V rámci štyroch úverových zmlúv uzavretých v rokoch 2013 až 2019 s bankou - Tatrabanka, a.s., je zriadené záložné právo banky na všetky pozemky, budovy a stavby Spoločnosti a na vybraný hnutelný majetok Spoločnosti. Okrem tohto majetku sú úvery banky zabezpečené aj Dohodou o ručení a Zmenkou s avalom.

položka dlhodobého hmotného majetku	Účtovná netto hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky, ktoré sú predmetom záložného práva banky	324 119
Dlhodobý hmotný odpisovaný majetok, na ktorom je zriadené záložné právo	1 973 680
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka iné obmedzenia práva s ním nakladať	0
Zostatok istiny úverov, ktoré sú zabezpečené záložným právom zriadeným na dlhodobom hmotnom majetku účtovnej jednotky - stav ku koncu účtovného obdobia	1 481 838

Informácie o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nevyužíva žiadny DHM, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti

položka	rok 2020	rok 2019
náklady na výskum a vývoj spolu	78 440	83 648
v tom: aktivované náklady na výskum a vývoj	0	0
v tom: neaktivované náklady na výskum a vývoj	78440	83648

Informácie o majetku, ktorým je Goodwill

Spoločnosť nemá vecné dôvody účtovať o majetku, ktorým je Goodwill.

Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Pre tvorbu opravných položiek k zásobám nie sú v účtovnej jednotke vecné dôvody.

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

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo ani iné obmedzenia s ich nakladaním.

Informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	4 812 131	17 165 431	21 977 562
v tom: úprava nárokov zo zákazky podľa stupňa dokončenia	1 602 152	-1 999 590	-397 438
Náklady na zákazkovú výrobu	3 692 329	16 608 553	20 300 882
Hrubý zisk / hrubá strata	1 119 802	556 878	1 676 680

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	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	13 843	41 375			55 218
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
OP k pohľadávkam spolu	13 843	41 375	0	0	55 218

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 btto	2 396 252		2 396 252
Odložená daňová pohľadávka	65 546	x	65 546
Dlhodobé pohľadávky spolu (r. 41 Súvahy brutto)	2 461 798	x	2 461 798
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku btto	7 603 800	457 116	8 060 916
Pohľadávky voči spoločníkom	7 925		7 925
Daňové pohľadávky a dotácie	53 638		53 638
Iné pohľadávky	63 421		63 421
Krátkodobé pohľadávky spolu (r.53 Súvahy brutto)	7 728 784	457 116	8 185 900

Informácie o pohľadávkach Spoločnosti zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne svoje pohľadávky zabezpečené záložným právom na majetok dlžníka (odberateľa).

Informácie o pohľadávkach Spoločnosti, na ktorých je zriadené záložné právo veriteľa

Na pohľadávky Spoločnosti z obchodného styku voči vybraným odberateľom, je zriadené záložné právo v prospech banky - Tatrabanka, a.s., v rámci troch Úverových zmlúv uzavretých v rokoch 2013, 2016 a 2019.

položka	Údaje za bežné účtovné obdobie - stav k 31.12.2020
Zostatok istiny úverov, ktorý sú zabezpečené záložným právom zriadeným na pohľadávky účtovnej jednotky - stav ku koncu účtovného obdobia	1 257 890
Limit hodnoty pohľadávok z obchodného styku, na ktoré je, podľa Zmlúv o zriadení záložného práva, zriadené záložné právo banky k pohľadávkam účtovnej jednotky	1 500 000
Celková nominálna netto hodnota krátkodobých pohľadávok účtovnej jednotky z obchodného styku - stav na konci účtovného obdobia	3 262 088

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a opise jej vzniku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
pripočítateľné rozdiely: neuhradené záväzky podľa § 17 ods.19 ZDP	39 659	26 133
pripočítateľné rozdiely: nedaňové rezervy podľa § 21 ods.2 ZDP	274 117	150 500
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
1. zdaniteľné rozdiely	0	0
Sadzba odloženej dane z príjmov (v %)	21,0	21,0
Odložená daňová pohľadávka (ODP) k 31.12. (zostatok účtu 481 xx)	65 893	37 093
Zmena Odloženej daňovej pohľadávky za bežné účtovné obdobie	28 800	37 093
v tom: zmena ODP zaúčtovaná v bežnom účtovnom období ako zníženie nákladov (-), alebo zvýšenie nákladov (+)	-28 800	-37 093
v tom: zmena ODP zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok povahy podielov a cenných papierov Spoločnosť v roku 2020 nevlastní a nevlastnila ho ani v roku 2019.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé spolu (r.76 Súvahy)	11 638	26 517
v tom: majetkové poistné, PZP a poistenie zodpovednosti za škodu	10 440	23 197
v tom: internetové pripojenie	245	904
v tom: predplatné odborných časopisov	25	25

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie o vlastnom imaní**

Položka	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	200 000,00	200 000,00
Počet podielov	2	2
Hodnota upísaného ZI	200 000,00	200 000,00
Hodnota splateného ZI	200 000,00	200 000,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
Ing. Vladimír Korec	190 000,00	190 000,00
Ing. Ondrej Korec	10 000,00	10 000,00
Zisk po zdanení na 1 000 € základného imania	4 690	1 820
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou	žiadne	žiadne
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	žiadne	žiadne
Zisk (+), alebo strata (-) neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu	žiadne	žiadne

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	
Účtovný zisk za rok 2019 po zdanení spolu	364 017,29
Rozdelenie účtovného zisku za rok 2019 v roku 2020	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	264 017,29
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	100 000,00
Iné	
Spolu rozdelenie zisku za rok 2019	364 017,29

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2020	Použitie rezerv v roku 2020	Zrušenie rezerv v roku 2020	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy spolu		268 000			268 000
z toho: rezerva na záručné opravy zákazky "Martinská teplárenská, a.s."		268 000			268 000
predpoklad čerpania rezervy na ZO v nasledujúcom účtovnom období					22 000
Krátkodobé rezervy spolu	206 792	53 528	204 375	0	55 945
z toho: rezerva na dovolenky	41 636	36 855	41 636		36 855
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovoleníek	14 656	12 973	14 656		12 973
z toho: rezerva na nevyfakturované služby	142 800		142 800		0
z toho: rezerva na iné záručné opravy	3 000		583		2 417
z toho: rezerva na overenie ÚZ	4 700	3 700	4 700		3 700

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	3 689 404	29 249 298
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	268 666	376 132
Krátkodobé záväzky spolu (r.122 Súvahy)	3 958 070	29 625 430
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dva až päť rokov	2 207 533	431 572
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102 Súvahy)	2 207 533	431 572

Informácie o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Okrem zabezpečenia záväzkov Spoločnosti z bankových úverov, ktoré je opísané v predchádzajúcej časti týchto Poznámok, nie sú majetkom Spoločnosti zabezpečené žiadne iné jej záväzky.

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné rozdiely: rozdiel daňových a účtovných zostatk. cien DHM	1 654	3 823
zdaniteľné rozdiely	0	0
Odložený daňový záväzok (ODZ) k 31.12. (zostatok účtu 481 xxx)	347	803
Zmena ODZ za účtovné obdobie	-456	233
Zmena ODZ zaúčtovaná ako náklad (+) alebo ako výnos (-)	-456	-233
Zmena ODZ zaúčtovaná do vlastného imania		0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 809	3 042
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 578	7 450
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 578	7 450
Čerpanie sociálneho fondu	4 294	5 683
Konečný zostatok sociálneho fondu (riadok 114 Súvahy)	5 093	4 809

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Zostatok istiny úveru na konci bežného účtovn.obdobia	Zostatok istiny úveru na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovn.obdobia
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č.531/2013	€	1,85	30.6.2021	360 986	307 487
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č. S00778/2017	€	1,50	30.10.2025	896 904	1 082 472
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č. S00647/2019	€	1,50	31.10.2025	223 947	280 995
Dlhodobé bankové úvery spolu				1 481 837	1 670 954
<i>v tom: splátky dlhodobých úverov v nasledujúcom účtovnom období</i>				603 602	590 991
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	1,50	30.6.2021	289 042	0
Krátkodobé bankové úvery spolu				289 042	0

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu (r.143 Súvahy)	3 930 775	0
z toho: náklady na zákazky za bežný rok faktúrované v nasledujúcom roku	3 930 775	
z toho:	0	
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu (r.145 Súvahy)	270	76 432
z toho: zostatok nerozpustenej dotácie na obstaranie DHM		76 162
z toho: nájomné na nasledujúce účt.obdobie prijaté vopred	270	270

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)	
	Splatnosť záväzkov z LZ			Splatnosť záväzkov z LZ	
	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
a	a	b	c	d	e
Istina				3 036	
Finančný výnos				46	
Spolu záväzky	0	0	0	3 082	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	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 odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (-), účtované priamo na účty vlastného imania vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádz. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0	0
Suma daňovej straty, ku ktorej nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Spolu suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)	
	Základ dane	Daň v €	Daň v %	Základ dane	Daň v €
a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením (VH)	1 155 357	x	x	420 510	x
teoretická daň	x	242 625	21,0	x	88 307
Položky zvyšujúce VH pred zdan.	543 323	x	x	206 499	x
Položky znižujúce VH pred zdan.	383 300	x	x	33 984	x
Položky upravujúce základ dane	3 200			20 800	x
Odpočet nákladov na VaV od ZD	137 856	x	x	125 471	x
Spolu základ dane	1 174 324	x	x	446 754	x
Splatná daň z príjmov	x	246 608	21,0	x	93 819
Odložená daň z príjmov	x	-29 256	21,0	x	-37 326
Celková daň z príjmov	x	217 352	18,8%	x	56 493
Rozdiel medzi teoretickou a celkovou daňou z príjmu		25 273	x	x	31 814

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Informácie o štruktúre tržieb

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Faktúrované tržby zo zákazky		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	1 623 283	1 847 937	7 140 754	44 715 057	1 223 713	1 314 113
štáty EÚ	2 143 615	1 258 584			76 950	26 718
štáty mimo EÚ	407 922	46 400			13 721	15 602
Spolu tržby	4 174 820	3 152 921	7 140 754	44 715 057	1 314 384	1 356 433

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob matematicky	
	Konečný zostatok zásob	Konečný zostatok zásob	Začiatkový stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	224 888	433 507	791 074	-208 619	-357 567
Výrobky	163 622	871 464	34 518	-707 842	836 946
Spolu zásoby vlastnej výroby	388 510	1 304 971	825 592	-916 461	479 379
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - zaokrúhlenie	x	x	x	-1	1
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo Výkaze ziskov a strát (r.06 VZaS)				-916 462	479 378
Rozdiel				0	0

Informácie o významných položkách výnosov pri aktivácii nákladov a o významných položkách výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a o výnosoch výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia spolu (riadok 07 VZaS)	5 928	48 411
z toho: aktivácia materiálu a tovaru	32	
z toho: aktivácia dlhodobého majetku vo vlastnej réžii	5 896	48 411
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spolu (r.09 VZaS)	297 473	119 353
z toho: poistné náhrady	1 420	13 614
z toho: "COVID" dotácia na osobné náklady od UPSVaR SR	209 083	
z toho: náhrady nákladov od ŠHR	10 797	8 537
z toho: aktivácia odpisov DHM z dotácií prijatých na ich obstaranie	76 162	97 200
Kurzové zisky spolu	5 362	61
z toho: kurzové zisky zúčtované k 31.12.		0
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu spolu	0	0
z toho : náhrady škôd z mimoriadnych poistných udalostí	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	4 174 820	3 152 921
Tržby z predaja služieb (602)	1 314 384	1 356 433
Tržby za tovar (604)		
Výnosy zo zákazky (606)	7 140 754	44 715 057
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom (riadok 01 Výkazu ziskov a strát)	12 629 958	49 224 411

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie o významných položkách nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Náklady za poskytnuté služby spolu (r.14 Výkazu ziskov a strát)	7 140 555	40 359 083
z toho: náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti spolu	3 700	4 700
v tom: náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	4 700
v tom: iné uistovacie audítorské služby		
v tom: ostatné neaudítorské služby		
významné položky nákladov na poskytnuté služby		
v tom: opravy a udržiavanie	34 972	32 009
v tom: cestovné	27 188	55 878
v tom: služby výrobného povahy	323 036	301 663
v tom: náklady na nájomné	32 424	22 615
v tom: prepravné pri odboye	24 516	39 199
v tom: poddodávky na zákazky	6 459 344	39 546 609
b) ostatné náklady na hospodársku činnosť spolu (r.26 VZaS)	285 460	117 813
v tom: odpis pohľadávky		62 690
v tom: tvorba rezerv na záručné opravy	268 000	3 000
v tom: majetkové poistné	17 320	50 424
c) ostatné náklady na finančnú činnosť spolu (r.54 VZaS)	44 389	32 975
z toho : bankové poplatky	13 505	14 435
z toho : poistné za poistenie zodpovednosti za škodu a PZP MV	30 838	16 103
d) kurzové straty spolu (r.41 VZaS)	31 614	217
z toho: kurzové straty účtované k 31.12.	508	28
e) náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu spolu	0	0
z toho :	0	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1a. Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť, za podmienky úspechu v troch neukončených aktívnych súdnych sporoch o náhradu nákladov a o úhradu pohľadávok, získa v nasledujúcich účtovných obdobiach finančný majetok zo zmluvných pokút, náhrad nákladov, výnosových sankčných úrokov a náhrad trov súdneho konania a právneho zastupovania.

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z aktívnych súdnych sporov	222 000	54 000
Iné práva		

1b. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

2. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané vo výkazoch

Spoločnosť nemá ku dňu účtovnej závierky žiadne zákonné, alebo zmluvné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. Informácie o skutočnostiach sledovaných na podsúvahových účtoch**a) Najatý majetok**

Spoločnosť, ako nájomca, využívala v roku 2020 a v roku 2019 len nebytové priestory, fľaše na technické plyny a pracovné náradie, pričom tento nájom bol krátkodobý, príležitostný. Náklady na nájomné sú dlhodobo nevýznamné, keď predstavujú iba necelých 0,5% celkových nákladov Spoločnosti na nakupované služby.

Údaje o ocenení prenajímaného majetku Spoločnosť nemá k dispozícii.

b) Prenajatý majetok

Spoločnosť, ako prenajímateľ, neprenajímala v roku 2020, ani v roku 2019, svoj majetok tretím osobám.

c) Ostatné podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky		62 690
Odpísané záväzky	9	
Záväzky z leasingu k ultimu roka celkom (s DPH)		3 698

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (k 31.12.2020), do dňa zostavenia účtovnej uzávierky Spoločnosti, **nenastali žiadne udalosti**, ktoré by mali vplyv na zobrazenie skutočnosti v oblasti aktív, pasív, zníženia (zvýšenia) vlastného imania spoločnosti a nenastali ani udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu v účtovnej závierke zostavenej ku dňu 31.12.2020.

VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba (obchodné meno, meno a priezvisko)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I. Nákup materiálu a služieb			
TTS Steel, s.r.o. Rakovo	01	107 131	0
TTS Servis, s.r.o. Rakovo	01	0	0
TTS EKO, s.r.o., Rakovo	01		
Spolu hodnota nákupu tovaru a služieb od spriaznených osôb (bez DPH)		107 131	0
Celková hodnota spotreby materiálu (účet 501) a nákupu služieb realizovaná účtovnou jednotkou (účt.skupina 51.)		10 407 590	45 716 276
Podiel hodnoty nákupu od spriaznených osôb na celkovej hodnote nákupov (v %)		1,03%	0,00%

Informácie o príjmoch a o výhodách členov štatutárneho orgánu a dozorného orgánu

Informáciu o výške priznaných odmien pre členov štatutárneho orgánu spoločnosti, v zmysle Prílohy číslo 1 k opatreniu MF SR č.MF/23377/2014-74, článok VII., ods. 3, neuvádzame.

IX. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Zmena základného imania					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Ostatné fondy zo zisku	24 521				24 521
Nerozdelený zisk minulých rokov	765 105			264 017	1 029 122
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	364 017	938 005	-100 000	-264 017	938 005
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností minulých rokov)					0
Vlastné imanie spolu	1 373 643	938 005	-100 000	0	2 211 648

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

kód položky	obsah položky	rok 2020	
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 155 357	
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1. až A 1.13.) (+/-)	737 283	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	398 892	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	268 000	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek k pohľadávok z bežnej činnosti (+/-)	41 375	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-61 282	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	29 269	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	508	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1	
A.1.13.	Tvorba krátkodobých rezerv účtovaná ako prevádzkový náklad (+)	55 945	
A.1.14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (napr. tvorba soc. fondu z nákladov, škody na zásobách, výsledkový odpis pohľadávok a záväzkov, ...) (+/-)	4 578	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.6.)	-2 103 155	
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) pokles	18 875 912	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) pokles	-22 400 683	
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+) pokles	1 135 885	
A.2.5.	Nárast krátkodobých úverov poskytnutých na prevádzkovú činnosť	285 731	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		-210 515	
A.3.	Prijaté (výnosové) úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 186	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		-212 700	
A.7.	Výdavky (-), príjmy (+) z dane z príjmov účtovnej jednotky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-101 709	
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-314 409	
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-82 453	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1	
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-82 452	

kód položky	obsah položky	rok 2020	
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-100 000	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku (-)	-100 000	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-196 448	
C.2.3.	Príjmy z rozvojových úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem prevádzkových úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie rozvojových úverov, ktoré poskytla banka, okrem úverov na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-189 117	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek od spoločníkov (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie prijatých pôžičiek od spoločníkov (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-3 036	
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) (napr. čerpanie sociálneho fondu)	-4 295	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky z rozvojových úverov, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-27 084	
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-323 532	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	-720 393	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	733 514	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	13 121	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-508	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 613	