

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

TATRASPOL J, s.r.o.
Hlavná 845/47
059 21 Svit

IČO : 36458457
Dátum založenia : 15. 10. 1998
Zápis do obchodného registra : 7.12.1998

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- výroba zámočnických výrobkov, kovových konštrukcií a výrobkov z kovu,
- mechanické úpravy na zákazku

3. Informácie o počte zamestnancov**1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 26 | 28 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 29 | 26 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 15.06.2021. Vykázaný zisk 174 018 € bol prevedený na účet nerozdeleného zisku r. 2020.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť nemá zákonnú povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorom.

7. Schválenie audítora

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 nebola overená audítorom.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. V POZNÁMKACH SÚ UVEDENÉ ĎALŠIE INFORMÁCIE O :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G,
- výnosoch – v časti H,
- o nákladoch – v časti I,
- daniach z príjmov – v časti J,
- informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami – v časti N,
- prehľade zmien vlastného imania – v časti P.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti Tatraspol J, s.r.o.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané v zmysle platných postupov účtovania a zákona o účtovníctve a boli konzistentne uplatnené v porovnaní s minulým účtovným obdobím.

(b) Dlhodobý nehmotný 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.) v súlade s platnými postupmi účtovníctva. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|---------------|-------------------------------|--------------------|
| Softvér | 4 | rovnomerná |

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je od 500 € do 1 700 €, sa odpisuje časovou metódou 24 mesiacov. Pozemky sa neodpisujú. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

| Názov položky | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Stavby – výrobné, administratívne | 20, 40 | rovnomerná |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4-6 | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 4 | rovnomerná |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 500 € - do 1 700 € | 1-2 | Časová -24 mesiacov |

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri výdaji zásob sa používa metóda FIFO.

Zásoby zákazkovej stavebnej výroby sa oceňujú priamymi nákladmi a ostatnými nákladmi vynaloženými na zákazku. Spoločnosť účtuje o nákladoch zákazkovej výroby v ocenení nákladov na zákazku, ktoré sa dajú k zákazke priradiť odo dňa zabezpečenia zákazky až po jej úplné splnenie. Na účely zúčtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet.

Náklady na zákazku sú :

a/ priame náklady

b/nepriame náklady, ktoré sa dajú k zákazke priradiť

c/iné náklady, ak sú dohodnuté v zmluve o dielo – poistenie stavby, zriadenie staveniska, upratanie staveniska, strážna služba, zmluvné pokuty a penále, záručné opravy

Účtovanie obstarania a úbytku skladovateľných zásob sa vykonáva spôsobom A. Prostredníctvom účtu 112 sa účtuje pohyb zásob – hliníkové profily, kovania, tesnenia, tmely.

Pohyb neskladovateľných zásob – izolačné sklá, parapety, spojovací materiál sa pri obstaraní účtuje na účet 501 s priradením na zákazku.

Spoločnosť nakupuje zásoby tovaru pre kaviareň TA3 a oceňuje ich v obstarávacích cenách.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobyté pohľadávky. Pohľadávky splatné nad 1 rok (zádržné) sa vykazujú v dlhodobých pohľadávkach.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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. Účtovná jednotka oceňovala náklady budúcich období nominálnymi hodnotami, resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia, na ktoré sa náklady vzťahujú /poistné, služby/.

(g) Rezervy

Účtovná jednotka vytvára zákonné krátkodobé rezervy – na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho a zdravotného poistenia a ostatné rezervy (rezerva na záručné opravy). Účtovná jednotka oceňovala ostatné rezervy :

1. na základe odhadu predpokladaných nákladov na reklamácie - % z objemu dosiahnutých tržieb v r.2021 – rezerva na záručné opravy.

(h) Záväzky

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, v účtovnej závierke sa uvedú v tomto zistenom ocenení. Záväzky so splatnosťou nad 1 rok (zádržné, spotrebný úver a istina z leasingu) sa vykazujú v dlhodobých záväzkoch.

(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) 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 zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve, zmeny ceny dohodnuté v zmluve, náhradu nákladov nezahrnutých do ceny, navyše práce, nároky a stimulačné doplatky. Ak je začiatok a ukončenie zákazky v dvoch účtovných obdobiach, náklady a výnosy zo zákazky sa účtujú do obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou vykonané. Na účely vykazovania nákladov sa vedie ich analytická evidencia v kalkulačnom členení zákazky. Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje rozpočet. Ku dňu účtovnej závierky sa ocenenie zákazkovej výroby bez fakturácie účtuje do výnosov metódou nulového zisku vo výške priamych nákladov pripadajúcich na zákazku.

(k) Spotrebný úver

Majetok obstaraný formou spotrebného úveru vykazuje spoločnosť ako vlastný majetok vo výške obstarávacej ceny. Splátky istiny na spotrebný úver končiaci v rokoch 2023 a neskôr sú uvedené na riadku 110 súvahy, ako ostatné dlhodobé záväzky. Majetok obstaraný formou spotrebného úveru sa začína odpisovať mesiacom zaradenia do používania a odpisuje sa podľa odpisového plánu. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky zo spotrebného úveru.

(l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Kurzové rozdiely spoločnosť účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 ako aj bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č.1 – informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku, dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.januára 2021 do 31.decembra 2021 je uvedený v tabuľke č.1- informácie k časti F.písm.j), prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Opis majetku | Poistná suma | Platnosť zmluvy od -do |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------------|
| Poistenie hnuteľných vecí – obrábacie centrum | 135 000 | 7.5.2015-neurčito |
| Poistenie budovy – byt Poprad | 80 000 | 17.3.2015-neurčito |
| Poistenie hnuteľných vecí – admin.budova | 132 776 | 1.4.2006-neurčito |
| Poistenie hnuteľných vecí – výrobná hala | 768 240 | 18.2.2005-neurčito |

Dlhodobý nehmotný majetok

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie-2021 | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 | | | | | | | |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 263 | | | | | | 8 263 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

Dlhodobý hmotný majetok

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie -2021 | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 29 435 | 1 046 537 | 755 057 | | | | 3 990 | 0 | 1 835 019 |
| Prírastky | | | 146 472 | | | | 149 232 | 22 400 | 318 104 |
| Úbytky | | | 147 315 | | | | 146 472 | 20 733 | 314 520 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 29 435 | 1 046 537 | 754 214 | | | | 6 750 | 1 667 | 1 838 603 |
| Oprávky ¹ | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 595 133 | 581 389 | | | | | | 1 176 522 |
| Prírastky | | 33 648 | 93 653 | | | | | | 127 301 |
| Úbytky | | | 147 315 | | | | | | 147 315 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 628 781 | 527 727 | | | | | | 1 156 508 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 29 435 | 451 404 | 173 668 | | | | 3 990 | 0 | 658 497 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 29 435 | 417 756 | 226 487 | | | | 6 750 | 1 667 | 682 095 |

Spoločnosť v priebehu roka zakúpila osobný automobil BMW 630 d v obstarávacej cene 42 500 €, osobný automobil Audi SQ 8 v obstarávacej cene 82 044 € a osobný automobil Toyota Verso v obstarávacej cene 21 928 €, ktoré financuje prostredníctvom spotrebných úverov.

Spoločnosť vyradila z dôvodu predaja z majetku osobný automobil BMW 330 v zostatkovej cene 0€, osobný automobil Mercedes Benz v zostatkovej cene 5 135 € a nákladný automobil Toyota Hilux v zostatkovej cene 8 090€

Nezaradený majetok vo výške 6 750 € je vysekávací stroj od spoločnosti Aliplast.

Majetok obstaraný formou spotrebného úveru je zabezpečený nasledovne :

1.osobný automobil BMW 630XD GT, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 1,600 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 30 600 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 04/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

2.osobný automobil Audi SQ8 4, 0TDI, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 2.10 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 57 600 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 07/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

3.úžitkový automobil Toyota Proace Verso NG16, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 2.0 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 18 014 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 12/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -2020 | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tätne hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 30 874 | 1 046 537 | 755 730 | | | | 1 768 | 4 167 | 1 839 076 |
| Prírastky | | | 65 872 | | | | 68 094 | 27 000 | 160 966 |
| Úbytky | 1 439 | | 66 545 | | | | 65 872 | 31 167 | 165 023 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 29 435 | 1 046 537 | 755 057 | | | | 3 990 | 0 | 1 835 019 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 561 484 | 563 685 | | | | | | 1 125 169 |
| Prírastky | | 33 649 | 84 249 | | | | | | 117 898 |
| Úbytky | | | 66 545 | | | | | | 66 545 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 595 133 | 581 389 | | | | | | 1 176 522 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 30 874 | 485 053 | 192 045 | | | | 1 768 | 4 167 | 713 907 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 29 435 | 451 404 | 173 668 | | | | 3 990 | 0 | 658 497 |

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť zmenila financujúcu banku a po tejto zmene sa zmenila štruktúra založeného majetku oproti minulým obdobiam. Dlhodobý hmotný majetok nie je predmetom záložného práva pre potreby čerpania kontokorentu.

Dlhodobý finančný majetok

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie 2021 | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-rávaný DFM | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie 2020 | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-rávaný DFM | Poskyt-nuté preddav-ky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav | | | | | | | | | |
| na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav | | | | | | | | | |
| na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Zákazková výroba**5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia D |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 1 340 381 | 3 543 459 | 1 463 831 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 1 037 832 | 2 758 201 | 1 161 282 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 302 549 | 785 258 | 302 549 |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 1 302 482 | 1 341 642 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 37 900 | 37 900 |
| Suma prijatých preddavkov | 77 159 | 30 323 |
| Suma zadržanej platby | 153 480 | 244 176 |

Opravné položky k pohľadávkam**6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie -2021 | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 327 393 | 6 320 | | 138 916 | 194 797 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 327 393 | 6 320 | | 138 916 | 194 797 |

Spoločnosť má vytvorené k 31.12.2021 opravné položky :

| | | | |
|------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------------|
| KOBE | pohľadávka : 32 712 € | opravná položka : 32 713,- | 100 % (konkurz) |
| Krypton s.r.o. | pohľadávka : 96 487 € | opravná položka : 96 487,- | 100 % (reštrukturalizácia, konkurz r.2018) |
| Mikomix s.r.o. | pohľadávka : 6 412 € | opravná položka : 6 412,- | 100 % (konkurz r.2018) |
| Fentech | pohľadávka : 1 467€ | opravná položka: 734,- | 50 % |
| Ing. Urban | pohľadávka : 13 424 € | opravná položka : 13 424,- | 100 % |
| Eiffage-Panoráma Al | pohľadávka : 11 869 € | opravná položka : 11 869,- | 100 % (20% daňová,80 % nedaň.) |
| Eiffage-Panoráma fa | pohľadávka : 17 530 € | opravná položka : 17 530,- | 100 % (20% daňová, 801% nedaň.) |
| Keraming | pohľadávka : 15 628 € | opravná položka : 15 628,- | 100 % |
| Celkom vytvorené OP : | | 194 797 € | |

Pohľadávky**7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 252 374 | | 252 374 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky, odlož.daň.pohľ. | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 252 374 | | 252 374 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 478 169 | 191 489 | 669 658 |
| Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 46 376 | | 46 376 |
| Iné pohľadávky | 280 | | 280 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 524 825 | 191 489 | 716 314 |

Medzi dlhodobými pohľadávkami spoločnosť vykazuje zádržné vyplývajúce z uzatvorených zmlúv o dielo. Ide o pohľadávky, ktoré objednávateľ uvoľní po ukončení záručnej doby. Dojednanie záručnej doby je predmetom zmlúv.

Medzi krátkodobými pohľadávkami vykazovanými po splatnosti sú nasledujúce pohľadávky :

KOBE s.r.o. – spoločnosť v konkurze - výška pohľadávky 32 713 €. K pohľadávke je vytvorená 100% OP

KRYPTON, s.r.o. – spoločnosť v reštrukturalizácii, v r.2018 začaté konkurzné konanie – výška pohľadávky 96 487 €. K pohľadávke je vytvorená daňová OP vo výške 96 487€

Mikomix, s.r.o.- pohľadávka je vo výške 6 413 €. Vytvorená 100% daňová OP vo výške 6 413 €. V roku 2018 bolo začaté konkurzné konanie voči spoločnosti Mikomix s.r.o. Spoločnosť pohľadávku prihlásila do konkurzného konania v r. 2018.

Tatra Building Invest s.r.o. – pohľadávka po splatnosti vo výške 29 831 €. Voči spoločnosti sa začalo v roku 2017 reštrukturalizačné konanie. Reštrukturalizačný plán odsúhlasil plnenie 55 %, t.j.16 407 €. K 45 % pohľadávky vo výške 13 424 € pristúpil dlžník Ing. Urban. Splatnosť pohľadávky je do 31.3.2020 v 24-tich splátkach. K 31.12.2021 nebola uhradená ani jedna splátka. Výška OP je 13 424 €

Eiffage s.r.o., akcia : Panoráma – AL, aj fasáda – pohľadávka 10 % zádržného z oboch zmlúv o dielo je po splatnosti. Celková výška zádržného z akcie AL je vo výške 23 737 € a z akcie fasáda - 35 059 €. K uvedeným pohľadávkam je vytvorená 100 % OP (20% daňová a 80 % nedaňová OP)

Fentech s.r.o., pohľadávka vo výške 1 467 €. Vytvorená 50 % daňová OP vo výške 734 €

Keraming a.s. – akcia Poprad – pohľadávka vo výške 15 628 €. Ide o zádržné z akcie, ktorá nebola dokončená podľa zmluvy. Práce boli zastavené. Vytvorená 100 % nedaňová OP.

| | |
|---------------------------------------------|-----------------|
| Štruktúra daňových pohľadávok : | 46 376 € |
| Preplatok dane z príjmov PO : | 29 687 € |
| Nadmerný odpočet DPH za 11/2021 a 12/2022 | 16 413 € |
| Preplatok dane z motorových vozidiel r.2021 | 72 € |
| Dotácia na testovanie : | 204 € |

Finančné účty

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie-2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 2 938 | 3 718 |
| Bežné bankové účty | 371 678 | 399 976 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 374 616 | 403 694 |

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Bežné účty má spoločnosť vedené v ČSOB, a.s. Bratislava. Banka OTP, kde boli vedené účty spoločnosti, sa zlúčila s ČSOB a právnym nástupcom OTP sa stala ČSOB.

9. Informácie k časti F.písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie-2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé : | 7 | 218 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho : | 9 619 | 9 598 |
| -poistenie vozidiel | 7 517 | 8 240 |
| -ostatné, časové rozlíšenie | 2 102 | 1 358 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé , z toho : | 0 | 0 |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho : | 0 | 0 |
| -práce naviac Vajnorská | | |
| Celkom účty časového rozlíšenia . | 9 626 | 9 816 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Rozdelenie účtovného zisku****10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Účtovný zisk | 174 018 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 174 018 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Spolu | 174 018 |

Rezervy**11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie-2021 | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 44 145 | 53 802 | 44 145 | | |
| -nevyčerpané dovolenky-daňová | 21 055 | 22 913 | 21 055 | | 22 913 |
| -záručné opravy-nedaňová | 9 949 | 30 865 | 9 949 | | 30 865 |
| -audit účtovnej závierky-nedaňová | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| -provízia, vodné, rekla. Koliba | 13 141 | 24 | 13 141 | | 24 |

V roku 2021 spoločnosť vytvorila nedaňovú rezervu na záručné opravy počas záručnej doby, ktorej dĺžka je dojednávaná v zmluvách o dielo. Taktiež vytvorila daňovú rezervu na nevyčerpané dovolenky.

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 | | | | |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 39 241 | 44 145 | 39 241 | | 44 145 |
| -nevyčerpané dovolenky | 24 623 | 21 055 | 24 623 | | 21 055 |
| -záručné opravy | 11 818 | 9 949 | 11 818 | | 9 949 |
| -audit účtovnej závierky | 2 800 | 0 | 2 800 | | 0 |
| -zriadenie staveniska | 0 | 13 141 | 0 | | 13 141 |

Závazky

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie -2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 188 390 | 180 451 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 188 390 | 180 451 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 449 092 | 475 706 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 432 778 | 430 231 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 16 314 | 45 475 |

V priebehu účtovného obdobia, po zmene financujúcej banky, dlhodobé záväzky voči spoločníkom nie sú predmetom ručenia za kontokorentný úver a ani nie sú blokované zo strany banky žiadnymi limitmi pre ich výplatu.

2.Spotrebný úver

1.osobný automobil VW Touareg Elegance 3,0, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2019. Úroková sadzba je fixná : 2,45 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva. Výška spotrebného úveru je 40 752 €. Splatnosť úveru je 48 mesiacov od čerpania úveru, t.j. v 07/2023. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami -na r. 135 Súvahy.

2.osobný automobil Mercedes B 220 4Matic, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2020. Úroková sadzba je fixná : 2,30 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 30 734 €. Splatnosť úveru je 48 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 03/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

3.osobný automobil Toyota Corolla Sedan MY2020, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2020. Úroková sadzba je fixná : 3,20 p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 14 497 €. Splatnosť úveru je 48 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 06/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

4.osobný automobil BMW 630XD GT, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 1,600 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 30 600 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 04/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

5.osobný automobil Audi SQ8 4, 0TDI, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 2.10 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 57 600 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 07/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

6.úžitkový automobil Toyota Proace Verso NG16, ktorý spoločnosť obstarala v priebehu roka 2021. Úroková sadzba je fixná : 2.0 % p.a. Úver je zabezpečený zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Výška spotrebného úveru je 18 014 €. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru, t.j. 12/2024. Časť úveru splatného v roku 2022 vykazuje spoločnosť medzi krátkodobými záväzkami na r. 135 Súvahy.

Dlhodobé zádržné z dodávateľských vzťahov je vo výške 26 925 €.

V časti krátkodobých záväzkov sú vykázané záväzky v členení :

1.Krátkodobý záväzok voči spoločníkom :

Medzi záväzkami voči spoločníkom spoločnosť vykazuje výplatnú čiastku za mesiac 12/2021 vo výške 7 137 €.

2 Daňové záväzky sú vykázané vo výške 5 167 € a sú v členení :

Daň z príjmu zo závislej činnosti – preddavky 12/2021: 5 167 €

3.Krátkodobé záväzky vrátane zádržného z bežného obchodného styku : 326 586 €

4. záväzky voči zamestnancom z miezd a poisťných fondov za 12/2021 : 52 306 €

Odložená daň**13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie- 2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty- daňová licencia ,2016,2017 | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Spoločnosť nemá povinnosť v roku 2021 účtovať o odloženej dani.

Sociálny fond**14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie-2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 201 | 474 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 398 | 2 319 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 2 398 | 2 319 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 2 289 | 2 592 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 310 | 201 |

Bankové úvery**15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|--------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver | EUR | Variabilná sadzba | Posledný deň výpovednej lehoty | 0 | 0 | 0 |
| ČSOB-kontokonrent | 200000 | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |

Úver je úročený pohyblivou úrokovou sadzbou s prechodnou fixáciou, ktorá sa skladá z referenčnej úrokovej sadzby medzibankového peňažného trhu EURIBOR 1-mesačný, vo výške uvedenej v informačnej sieti Reuters, prípadne v iných informačných médiách a to vždy dva pracovné dni pred začiatkom príslušného obdobia fixácie, a z marže (prirážky) v pevnej výške 0,90 % p.a. Obdobie fixácie je mesiac a začína vždy prvým dňom po skončení predchádzajúceho obdobia fixácie a končiaci v deň predchádzajúci poslednému pracovnému dňu príslušného kalendárneho mesiaca.

Spoločnosť zaplatila v roku 2021 z poskytnutého úveru úroky 0 €.

Úverový limit pre kontokorentný úver je 200 000 €. Čerpanie kontokorentu k 31. 12. 2021 je 0 €.

Zabezpečenie úveru :

Kontokorentný úver – záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 0164/21/08743, ručenie na základe vyhlásenia ručiteľov formou zmienek.

Finančný leasing

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie-2021 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 | | |
|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 0 | 0 | | | | |
| Finančný náklad | 0 | 0 | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | | | | |

Spoločnosť nemá prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

H.INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie-2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 630 806 | 227 426 |
| Tržby z predaja služieb | 51 783 | 46 311 |
| Tržby za tovar | 12 494 | 9 177 |
| Výnosy zo zákazky | 1 340 381 | 3 543 459 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 2 035 464 | 3 826 373 |

I.INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

18. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie-2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 0 | 0 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 294 443 | 578 180 |
| -subdodávky, úpravy | 218 756 | 464 420 |
| Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 144 508 | 17 919 |
| -postúpenie pohľadávok, odpis pohľadávok | 93 127 | 3 278 |
| - pokuty | 33 061 | 2 203 |
| -ost.náklady-rezervy na províziu, záruky, manká | 17 818 | 12 438 |
| Finančné náklady, z toho: | 25 723 | 22 023 |
| <i>Nákladové úroky. Kurzové straty</i> | 2 173 | 1 540 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 23 550 | 20 483 |
| -poplatky banke | 4 253 | 2 198 |
| -poistné majetku | 19 297 | 18 285 |
| | | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**19. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie-2021 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 | | |
|-------------------------------------------------|----------------------------|----------|--------------|---------------------------------------------------|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -220 703 | x | x | 218 212 | x | x |
| teoretická daň | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 97 728 | 0 | 21 | 94 703 | 0 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 93 416 | 0 | 21 | 29 325 | 0 | 21 |
| Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | 21 | 858 | | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | 6 703 | | | 2 880 | | |
| Spolu | -209 687 | | | 59 373 | | |
| Splatná daň z príjmov po záp.DL | x | 0 | | x | 50 060 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | | x | -5 866 | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | 21 | x | 44 194 | 21 |

Spoločnosť vykázala výsledok hospodárenia pred zdanením -220 703 €. Po vyčistení pripočítateľných a odpočítateľných položiek spoločnosť vykázala základ dane -209 687 €.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky ani podmienený majetok.

N.INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

| Spriaznená osoba a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie - 2021 c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -2020 d |
| TATRAMOTO, s.r.o. | 03 | 10 620 | 10 334 |
| TATRAMOTO, s.r.o. | 02 | 633 | 1 217 |
| TA 3 COFEE, s.r.o. | 03 | 0 | 0 |
| TA3 COFFEE s.r.o. | 04 | 0 | 0 |

02-predaj tovaru (N,-obstaranie)

03-poskyt.služby (V)

04 – finančná investícia

Transakcie účtované do nákladov od spoločnosti Tatramoto : ide o nákup materiálu – ND k automobilom našej spoločnosti, servis.

Transakcie účtované do výnosov – pre spoločnosť Tatramoto : - ide o služby spojené s nájmom nebytových priestorov a vedenie účtovníctva a zostavenie účtovnej závierky pre spoločnosť Tatramoto, s.r.o.

Bola uskutočnená úhrada časti dlhodobého záväzku spoločníka vo výške 8 000 €.

Hrubá mzda vyplatená spoločníkom a štatutárom za rok 2021 bola výške 108 070 €

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

Pandémia koronavírusu a následne prijaté vládne opatrenia na zamedzenie šírenia koronavírusu v roku 2021 neovplyvnili fungovanie spoločnosti. Uvedená situácia nemala vplyv na pokles tržieb, ani na zamestnanosť v spoločnosti. Zazmluvnená zákazková náplň bola realizovaná za prísneho dodržiavania protipandemických opatrení. Na udržanie zamestnanosti spoločnosť nevyužila štátne príspevky. Epidemiologická situácia z dôvodu pretrvávajúcej pandémie v roku 2021 prináša problémy aj so zákazkovou náplňou v spoločnosti. Predpokladáme pokles objemu výroby o 1/2. Spoločnosť sa bude snažiť, aby nedošlo k prepúšťaniu zamestnancov, nakoľko ide o vysoko špecializovanú pracovnú silu. Ak to bude potrebné, spoločnosť, využije aj štátne príspevky od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti. Naša spoločnosť je stabilná a preto tieto výkyvy v zákazkovej náplni nespôsobia zastavenie výroby. Manažment podniká všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

P.PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

20. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie-2021 | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 106 220 | | | | 106 220 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 10 622 | | | | 10 622 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 389 197 | 174 018 | | | 1 563 215 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 174 018 | | -394 721 | | -220 703 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2020 | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 106 220 | | | | 106 220 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 10 622 | | | | 10 622 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 322 162 | 67 035 | | | 1 389 197 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 67 036 | 106 982 | | | 174 018 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa | | | | | |

S.PREHLÁD PEŇAZNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

Spoločnosť nemá povinnosť vyhotoviť prehľad peňažných tokov.