

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

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

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23,7	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	25
počet vedúcich zamestnancov	1	1

(d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

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

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

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

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Scametatra a.s.	Hlavná 1, 058 92 Poprad	a.s.	
STD a.s.	Hlavná 1, 059 51 Poprad	a.s.	
Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	a.s.	
EXPANDTECH,a.s.,	Rovná 5620/31, 058 01 Poprad	a.s.	

Pozn.:

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

☒

ÁNO

☐
 NIE
Komentár :

Riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva.

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

☐	rozdelenie
☐	zlúčenie
☐	splynutie
☐	zmena právnej formy
☐	začiatok likvidácie
☐	koniec likvidácie
☐	vyhlásenie konkurzu
☐	iný :

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

Účtovná závierka za rok 2020 schválená Valným zhromaždením dňa: 2.7.2021
 Schválenie audítora na Valnom zhromaždení dňa: 2.7.2021
 Účtovná závierka za rok 2020 schválená audítorom dňa: 2.6.2021

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

(a/1) Štatutárny orgán

[illegible]

(a/2) Dozorný orgán

[illegible]

(a/3) Iné orgány

[illegible]

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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	10 325 475	85,33	85,33	
Individuálni akcionári	1 775 599	14,67	14,67	
Spolu	12 101 074	100,00	100,00	

Komentár :

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

Tabuľka č. 2

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

Komentár :

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

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

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

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

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

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

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv.

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

☐ ÁNO☒ NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

Komentár:

TATRAMAT, akciová spoločnosť v zmysle zákona o účtovníctve a následných predpisov nemá povinnosť pre rok 2021 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

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

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

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	SPOLU MAJETOK	001	24 395 415	24 457 169	-61 754	1,00
2	Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0,00
3	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
4	Softvér (013) - /073, 091A/	005				
5	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
6	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
7	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
8	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
9	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
10	Dlhodobý hmotný majetok	011	5 505 957	4 785 469	720 488	1,15
11	Pozemky (031) - 092A	012	2 009 859	2 010 809	-950	1,00
12	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 976 096	2 273 513	702 583	1,31
13	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,	014	239 763	93 460	146 303	2,57
14	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
15	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
16	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
17	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	258 313	406 261	-147 948	0,64
18	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	21 926	1 426	20 500	15,38
19	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
20	Dlhodobý finančný majetok súčet	021	13 631 447	14 151 187	-519 740	0,96
21	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj. účtovných jednotkách	022	6 482 345	6 593 284	-110 939	0,98
22	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ	023	5 683 566	5 203 082	480 484	1,09
23	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	68	62	6	1,10
24	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025	591 006	604 824	-13 818	0,98
25	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	026				
26	Ostatné pôžičky	027	0	158 131	-158 131	
27	Dlhové cenné papiere a ost. dlhodobý finančný majetok	028	874 462	1 591 804	-717 342	0,55
28	Pôžičky a ost. dlh. finančný majetok so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	029				
29	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	030				
30	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031				
31	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032				
32	Zásoby	034	511 880	64 294	447 586	7,96
33	Materiál	035	5 626	6 081	-455	0,93
34	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej v roby	036	506 254	58 213	448 041	8,70
35	Výrobky	037				
36	Zvieratá	038				
37	Tovar	039				
38	Poskytnuté preddavky na zásoby	040				
39	Dlhodobé pohľadávky	041	71 877	53 288	18 589	1,35
40	Pohľadávky z obchodného styku súčet	042				
41	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	043				
42	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prepj. ÚJ	044				
43	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045				
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
45	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	047				
46	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	048				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
48	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
49	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
50	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	71 877	53 288	18 589	1,35
51	Krátkodobé pohľadávky	053	1 375 513	1 527 531	-152 018	0,90
52	Pohľadávky z obchodného styku súčet	054	1 129 070	1 263 223	-134 153	0,89
53	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ (311A, 312A, 313A, 314A,	055	693 249	880 086	-186 837	0,79
54	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	056	350 696	307 850	42 846	1,14
55	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	85 125	75 287	9 838	1,13
56	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
57	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	059	146 000	250 000	-104 000	0,58
58	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	060	10 000	10 779	-779	0,93
59	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A,	061				
60	Sociálne poistenie (336) - 391A	062				
61	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	89 427			
62	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
63	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	1 016	3 529	-2 513	0,29
64	Pohľadávky celkom		1 447 390	1 580 819	-133 429	0,92
65	Krátkodobý finančný majetok	066	2 673 160	2 447 627	225 533	1,09
66	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	067				
67	Krátkodobý finančný majetok bez krátk. FM v prepj. ÚJ	068	2 673 160	2 447 627	225 533	1,09
68	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
69	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	070				
70	Finančné účty	071	595 073	1 392 511	-797 438	0,43
71	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 558	1 531	27	1,02
72	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	073	593 515	1 390 980	-797 465	0,43
73	Časové rozlíšenie	074	30 508	35 262	-4 754	0,87

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	080	22 839 698	22 514 156	325 542	1,01
2	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	12 101 074	12 101 074	0	1,00
4	Zmena základného imania +/- 419	083				
5	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084				
6	Emisné ážio (412)	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
7	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
8	Zákonné rezervné fondy	087	3 706 899	3 690 633	16 266	1,00
9	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,	088	1 556 425	1 540 159	16 266	1,01
10	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,	089	2 150 474	2 150 474	0	1,00
11	Ostatné fondy zo zisku	090				
12	Štatutárne fondy (423, 42X)	091				
13	Ostatné fondy (427, 42X)	092				
14	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	093	-609 417	-866 501	257 084	0,70
15	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-	094	-655 756	-912 840	257 084	0,72
16	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095	46 339	46 339	0	1,00
17	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a	096				
18	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 679 928	4 689 536	-9 608	1,00
19	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 679 928	4 689 536	-9 608	1,00
20	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099				
21	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	224 458	162 658	61 800	1,38
22	Závázky	101	789 256	1 138 678	-349 422	0,69
23	Dlhodobé záväzky	102	6 739	7 195	-456	0,94
24	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103				
25	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
26	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	105				
27	Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
28	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
29	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
30	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109				
31	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110				
32	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111				
33	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
34	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
35	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 739	7 195	-456	0,94
36	Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A,372A)	115				
37	Odložený daňový záväzok (481A)	117				
38	Dlhodobé rezervy	118	19 254	70 323	-51 069	0,27
39	Zákonné rezervy	119	0	0	0	
40	Ostatné rezervy	120	19 254	70 323	-51 069	0,27
41	Dlhodobé bankové úvery (461X, 46XA)	121				
42	Krátkodobé záväzky	122	743 465	1 045 816	-302 351	0,71
43	Záväzky z obchodného styku súčet	123	530 108	439 404	90 704	1,21
44	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	3 259	3 392	-133	0,96
45	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	125	99 582	99 582	0	1,00
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	427 267	336 430	90 837	1,27
47	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
48	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
49	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129				
50	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367,	130	105 540	468 056	-362 516	0,23
51	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	24 786	25 240	-454	0,98
52	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	24 413	23 916	497	1,02
53	Daňové záväzky a dotácie	133	52 403	83 878	-31 475	0,62
54	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 215	5 322	893	1,17
55	Krátkodobé rezervy	136	19 798	15 344	4 454	1,29
56	Zákonné rezervy	137	13 370	6 864	6 506	1,95
57	Ostatné rezervy	138	6 428	8 480	-2 052	0,76
58	Bežné bankové úvery	139				
59	Krátkodobé finančné v pomoci	140				
60	Časové rozlíšenie	141	766 461	804 334	-37 873	0,95
61	Výdavky budúcich období dlhodobé	142				
62	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	140	116	24	1,21
63	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	759 549	797 990	-38 441	0,95
64	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	6 772	6 228	544	1,09

Komentár:

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	174 582	-174 582	0,00
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	04,05	3 401 760	3 324 886	76 874	1,02
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtovná skupina 61)	06	405 404	58 213	347 191	6,96
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	08	4 175	452 262	-448 087	0,01
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09	44 523	70 923	-26 400	0,63
7	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	3 855 862	4 080 866	-225 004	0,94
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	918 000			
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31	127 202	173 938	-46 736	0,73
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	35	85 315	119 398	-34 083	0,71
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií 664,667	43				
12	Výnosové úroky (662)	39	15 735	13 163	2 572	1,20
13	Kurzové zisky (663)	42	57 282	32 208	25 074	1,78
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
15	Výnosy z finančnej činnosti	29	1 203 534	338 707	864 827	3,55
16	Výnosy celkom A+B+52		5 059 396	4 419 573	639 823	1,14

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	173 270	-173 270	0,00
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502, 503,505A)	12	2 111 817	2 179 638	-67 821	0,97
3	Služby (účtová skupina 51)	14	617 739	218 231	399 508	2,83
4	Mzdové náklady (521, 522)	16	412 573	413 886	-1 313	1,00
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	290 640	290 640	0	1,00
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	215 479	211 292	4 187	1,02
7	Sociálne náklady (527, 528)	19	16 631	14 544	2 087	1,14
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	27 347	45 052	-17 705	0,61
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	21	208 276	232 729	-24 453	0,89
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	24	0	103 961	-103 961	0,00
11	Opravné položky k pohľadávkam	25	0	32 744	-32 744	0,00
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	26	-44 473	-159 804	115 331	0,28
13	Náklady z hospodárskej činnosti	10	3 856 029	3 756 183	99 846	1,03
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	920 031	0	920 031	0,00
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47				
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53				
17	Opravné položky k finančnému majetku	48	-10 188	304 704	-314 892	-0,03
18	Nákladové úroky (562)	49				
19	Kurzové straty (563)	52	6 932	56 768	-49 836	0,12
21	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	23 179	13 737	9 442	1,69
22	Náklady z finančnej činnosti	45	939 954	375 209	564 745	2,51
23	Daň z príjmov splatná	58	57 544	111 087	-53 543	0,52
24	Daň z príjmov odložená	59	-18 589	14 436	-33 025	-1,29
25	Daň z príjmov spolu	57	38 955	125 523	-86 568	0,31
26	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
27	Náklady celkom A+B+C+60		4 834 938	4 256 915	578 023	1,14

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok VZaS	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	57	38 955	125 523	-86 568	0,31
	z toho :					
2	splatná	58	57 544	111 087	-53 543	0,52
3	odložená	59	-18 589	14 436	-33 025	-1,29

Komentár :

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2021 v sume 57 544 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2021 vo výške 54 758 EUR a daň z časovo rozlíšených úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 2 786 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2020 v sume 111 087 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2020 vo výške 109 109 EUR a daň z časovo rozlíšených úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 1 978 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1	odpis pohľadávok	1 266 986
2		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
	K 31.12.2021 spol. má vo vlastníctve majetok, ktorým ručila za záväzky iných subjektov		
1	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000152D/CORP/2019- klient TATRAMAT QUASAR	274 500	
2	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000152A/CORP/2019- klient TATRAMAT QUASAR	2 436 428	
	Úhrnná suma	2 710 928	

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

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

i./ Údaje o spriaznených osobách :

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

Komentár :

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

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

Komentár :

Účtovná jednotka zvažila všetky potenciálne dopady vyvolané vírusom COVID19 na jej podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že by nemali mať významný vplyv na jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt počas nasledujúcich mesiacov.

Vzhľadom na súčasné obchodné aktivity na trhu s EUR/RUB Európska centrálna banka (ECB) nedokáže stanoviť referenčný výmenný kurz, ktorý by reprezentoval všeobecné trhové podmienky. ECB sa preto rozhodla až do odvolania pozastaviť zverejňovanie referenčného výmenného kurzu eura voči ruskému rubľu. ECB naposledy zverejnila referenčný výmenný kurz EUR/RUB k 1.marcu 2022, pri ktorom by účtovná jednotka dosiahla kurzovú stratu vo výške 57 286 EUR.

k./ Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	080	22 839 698	22 514 156	325 542	1,01
	z toho :					
1	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
2	Emisné ážio	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
3	Ostané kapitálové fondy	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
4	Zákonné rezervné fondy	087	3 706 899	3 690 633	16 266	1,00
5	Ostatné fondy zo zisku	090				
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	-609 417	-866 501	257 084	0,70
7	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 679 928	4 689 536	-9 608	1,00
8	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	224 458	162 658	61 800	1,38

Komentár :

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

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

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

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

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

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

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

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

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

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

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

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

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO
 ☒ NIE

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

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bezodplatným odovzdaním

☒ ÁNO
 ☐ NIE

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

7) dlhodobý finančný majetok,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

V prípade ÁNO

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

8) zásoby obstarané kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

☐ iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

☐ ÁNO☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

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

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

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

Popis :

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

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne☒

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

cena na ocenenie úbytku zásob /

☐ iný spôsob :

11) zákazková výroba

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ iným spôsobom

12) pohľadávky,

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč ☐ kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

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

účet 382

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

účet 385

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

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

záväzky

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč**Rezervy zákonné**

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12
1	Krátkod. R na mzdy za nevyčer. dov.	6 864	13 316	6 698	112	13 370
2	Dlhod. R na mzdy za nevyčer. dov.	0				0

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun/ zruš.	stav 31.12
1	Krátk. R na dodáv. faktúry	3 164	3 164	3 164		3 164
2	Krátk. R na nevyf. dov.	200		200		0
3	Krátk. R na nevypl. mzd. N vr. odvodov	1 182	201	794		589
4	Krátkodob. R na odchodné	3 934		2 513		1 421
	Krátkodob. R na odchodné presun				1 254	1 254
5	Dlhodob. R na podnik. riziká-Maliňák	50 649			-50 649	0
6	Dlhodob. R na odchodné	19 674	1 639		-804	20 509
7	Dlhodob. R na odchodné presun				-1 254	-1 254

dlhopisy

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

pôžičky

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

úvery

☒ nominálnou hodnotou ☐ ináč

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

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

Výnosy budúcich období - účet 384

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

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

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

prenajatý majetok ocenený obstarávacou cenou majetku

20) majetok obstaraný z privatizácie

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

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

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

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

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	ročná odpis. sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	lineárna	20%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby	lineárna	2,5% - 8,33%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	lineárna	6,9% - 28,6%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

Komentár:

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

DHM vyššie ako 996 € od 01.03.09 vyššie ako 1 700 € a DNM vyššie ako 1 660 € od 01.03.09 vyššie ako 2 400 € ako i technické zhodnotenie uvedených druhov majetku boli účtované do majetku a odpisované v zmysle stanoveného odpisového plánu od 4 do 40 rokov. DHM do 1 700 € a DNM do 2 400 € bol účtovaný buď priamo do nákladov a vedený v operatívnej evidencii alebo na základe posúdenia vedúcim odborom investícií a energetiky bol účtovaný do majetku.

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

V roku 2021 mala spoločnosť prerušené daňové odpisy podľa §22 ods.9 zákona u DM inv.č. 102, inv.č.8406, inv.č. 8407.

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

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

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

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

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2021 neúčtovala.

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

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

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

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

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2020 neúčtovala.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 607 506	5 109 809	623 537			0	442 398	1 426	8 784 675
prírastky		745 559	186 917				12 877	21 396	966 749
úbytky	950		64 629				0		65 579
presuny		138 951	21 873				-196 961	-896	-37 033
Stav na konci účtovného obdobia	2 606 556	5 994 319	767 698			0	258 313	21 926	9 648 812
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 836 296	530 077			0			3 366 373
prírastky		181 926	62 487						244 413
úbytky			64 629						64 629
Stav na konci účtovného obdobia		3 018 223	527 935			0			3 546 157
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 697	0					36 137		632 834
prírastky									0
úbytky/ presuny							-36 137		-36 137
Stav na konci účtovného obdobia	596 697	0					0		596 697
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 010 809	2 273 513	93 460			0	406 261	1 426	4 785 469
Stav na konci účtovného obdobia	2 009 859	2 976 096	239 763			0	258 313	21 926	5 505 957

Komentár :

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 678 238	5 127 974	729 072			16 331	320 660	1 426	8 873 701
prírastky	21 070		3 987				126 814		151 871
úbytky	91 802	18 165	109 522			16 331	5 077		240 897
presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 607 506	5 109 809	623 537			0	442 397	1 426	8 784 675
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 670 714	581 727			16 331			3 268 772
prírastky		183 746	57 872						241 618
úbytky		18 165	109 522			16 331			144 018
Stav na konci účtovného obdobia		2 836 296	530 077			0			3 366 372
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 697	0					36 137		632 834
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	596 697	0					36 137		632 834
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 081 541	2 457 260	147 345			0	284 523	1 426	4 972 095
Stav na konci účtovného obdobia	2 010 809	2 273 513	93 460			0	406 260	1 426	4 785 469

Komentár:

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

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

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

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

Komentár :

Majetok poistený k 31.12.2021 v zmysle dodatkov Poistnou zmluvou č. 8003010001 v ČSOB Poist'ovni a.s., Vajnorská 100/B, BA. Rozsah krytia na riziko: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia vecí, poistenie mot. vozidiel, strojov a elektronických zariadení, skla, zodpovedn. za škodu.

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

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

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

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

Komentár:

Založený majetok	Hodnota	Záložné právo bolo uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

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

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

ak ÁNO :

☐ ÁNO☒ NIE

Hodnota

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

Komentár :

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2021 neúčtovala.

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Prepojené účtovné jednotky					
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	100,00	100,00	1 027 063	-57 631	1 084 697
Tatramat Spedition s.r.o., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	100,00	100,00			28 188
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji, 05-520 Konstancin-Jeziorna Poľsko	80,00	80,00			0
Obchodný dom Prior Poprad a.s., Ul.1.mája 220/19, 058 01 Poprad	99,53	99,53	4 647 349	-110 968	4 705 402
PRIOR a.s., Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	57,40	57,40	1 156 003	-67 290	662 773
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o., Jilemnického 368/142, 059 52 Veľká Lomnica	100,00	100,00			1 285
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
Scametatra a.s., Hlavná 1, 058 92 Poprad	43,00	43,00	10 007 898	744 698	3 983 176
STD a.s. , Hlavná 1, 059 51 Poprad	50,00	50,00	2 259 606	8 025	1 125 790
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves, Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	37,50	37,50	297 361	-3 195	111 583
EXPANDTECH,a.s., Rovná 5620/31, 058 01 Poprad	50,00	50,00	949 096	120 564	463 016
Komentár: k zostaveniu poznámok poskytli účtovné jednotky predbežné údaje, za spoločnosti FIL-TAS, Tatramat Spedition s.r.o., Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o. údaje nepredložené					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					68
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	12 165 978

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

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

Komentár :

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ a podiel. účasť (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	6 614 338	5 203 082	5 745	738 000	158 131	6 179 664				18 898 960
prírastky	91 753	481 584				502 684				1 076 021
úbytky	202 862	1 100		24 000	158 131	111 748				497 841
presuny						-1 108 278				-1 108 278
Stav na konci účtovného obdobia	6 503 229	5 683 566	5 745	714 000	0	5 462 322				18 368 862
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	21 054	0	5 683	133 176		4 587 860				4 747 773
prírastky			2							2
úbytky	170		7	10 182						10 359
Stav na konci účtovného obdobia	20 884	0	5 678	122 994		4 587 860				4 737 416
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 593 284	5 203 082	62	604 824	158 131	1 591 803				14 151 186
Stav na konci účtovného obdobia	6 482 345	5 683 566	68	591 006	0	874 462				13 631 447

Komentár :

K 31.12.21 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu -665 756 € -, v roku 2021 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme -257 084 €.

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

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ v (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	6 488 335	6 260 159	5 745	753 000	217 162	7 329 062				21 053 463
prírastky	264 623	195 624				112 998				573 245
úbytky	138 620	1 252 701		15 000	59 031	639 600				2 104 952
presuny						-622 795				-622 795
Stav na konci účtovného obdobia	6 614 338	5 203 082	5 745	738 000	158 131	6 179 664				18 898 960
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	22 552	517 825	5 683	32 472		4 587 860				5 166 392
prírastky				100 704						100 704
úbytky	1 498	517 825								519 323
Stav na konci účtovného obdobia	21 054	0	5 683	133 176		4 587 860				4 747 773
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 465 783	5 742 334	62	720 528	217 162	2 741 202				15 887 071
Stav na konci účtovného obdobia	6 593 284	5 203 082	62	604 824	158 131	1 591 804				14 151 187

Komentár :

K 31.12.20 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu -912 840 € -, v roku 2020 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme -1 051 386 €.

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

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota
Opravná položka k ost. DFM stav k 31.12. 2013	tvorba OP na celú výšku kapitalizácie pohl. voči spol. T. QUASAR	4 587 860

Komentár :

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

Spoločnosť TATRAMAT QUASAR dlhodobo vykazovala nepriaznivý hospodársky výsledok. Získaním strategického zákazníka Whirlpool Slovakia s.r.o. začiatkom roka 2009 sa predpokladalo, že spoločnosť prejde do ozdravovacieho procesu. Avšak v priebehu (koncom) roka 2011 došlo zo strany Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad k bezdôvodnému vypovedaniu "Zmluvy o dodávkach" a prakticky ukončeniu výroby pre tento závod. TATRAMAT QUASAR v priebehu roku 2012 veľmi podstatne rozvíjal výrobu a dodávky pre nemeckú firmu ROSE. Zároveň získal i ďalších nových odberateľov.

	objem tržieb pre Whirlpool Slovakia s.r.o.	podiel z celkových tržieb
rok 2010	2 977 191	70%
rok 2011	2 533 433	59%
rok 2012	598 136	19%
rok 2013	864 598	27%

Podstatným vplyvom pre oživenie činnosti firmy bolo i to, že nový rumunský dodávateľ pre firmu Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad nezabezpečil požadovanú kvalitu a kvantitu a tieto výpadky priebežne po celý rok zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Polovicu dodávok v ročnom objeme aj v II. polroku 2013 zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Najmä z týchto dôvodov bola zo strany Whirlpool s.r.o. Poprad obnovená spolupráca a bola podpísaná "Zmluva o dodávkach" na 2 roky, t.j. do konca roku 2015. Zvýšený objem výnosov, ktorý sa v roku 2014 a 2015 dosiahol, vytvoril predpoklady pre kladný hospodársky výsledok a vstup. Predpokladaný rast tržieb pre rok 2016 až na 3,6 mil. € sa nedosiahol z dôvodu zníženia objemu zakázok spoločnosťou Whirlpool. Keďže dosiahnuté zisky za rok 2014 v objeme 7 871 €, za rok 2015 v objeme 136 883 € a za rok 2016 v objeme 40 305 € nevykazujú výrazné navýšenia, predstavenstvo spoločnosti rozhodlo ponechať opravnú položku ku kapitalizácii pohľadávok voči spoločnosti TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad vo výške 4 587 860,40 €.

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Presuny na - z krátkodob.	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	738 000		24 000		714 000
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	158 131		158 131		0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	896 131	0	182 131	0	714 000

Komentár :

PRIOR a.s. BB - splatnosť 31.12.2040

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

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

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

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

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

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

ostatný DFM - reálnou hodnotou

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

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

Komentár :

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt.OP z dôvodu vyradenia majetku z účt. /Presun	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti					
Ostatné pohľadávky z obch. styku	184 113				184 113
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 414				2 414
Pohľadávky spolu	186 527	0	0	0	186 527

(s/1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ r. 043	0		0
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 045			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 049			
Iné pohľadávky r 051			
Odložená daňová pohľadávka r. 052	71 877		71 877
Dlhodobé pohľadávky spolu r.041	71 877	0	71 877
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám r 055	45 843	647 406	693 249
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r 056	250 744	99 952	350 696
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r 057	72 890	12 235	85 125
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 059	146 000		146 000
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 060	10 000		10 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 061			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 062			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r 063	89 427		89 427
Iné pohľadávky r 065	1 016		1 016
Krátkodobé pohľadávky spolu r. 053	615 920	759 593	1 375 513

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

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	615 920	575 333
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do jedného roka po lehote	759 593	952 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 375 513	1 527 531
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	71 877	53 288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	71 877	53 288

(t-u) Pohľadávky kryté záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik
ostatné krátkodobé R - nevypł.mzđ.náhrady	1 350	
ostatné dlhodobé R - odchodné	4 306	
dočasný rozdiel medzi daň. a účt. odpismi	66 220	

Komentár :

(w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok, finančné účty	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	1 558	1 531
Bežné účty va banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	358 958	984 698
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované 22XA	234 557	406 282
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	595 073	1 392 511

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	2 651 627	3 485 780	3 260 247	2 877 160
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :	2 651 627	2 841 079	3 260 247	2 877 160

Komentár :

Spoločnosť zhodnocuje voľné finančné prostriedky prostredníctvom zmenkových produktov bánk, spoločností a strednodobých likvidných dlhopisov česko-slovenských spoločností.

(x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	204 000				204 000
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	204 000				204 000

Komentár : Z hľadiska opatrnosti bola vytvorená opravná položka k finančnej investícii.

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

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

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

Komentár :

(zb) Informácie o vlastných akciách

TATRAMAT, akciová spoločnosť k 31.12.2021 nevlastnila akcie emitenta TATRAMAT

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	57	926
Predplatné tlač	15	0
Služby	42	926
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 029	5 905
Služby	3 982	3 840
Poistenie vozidiel	407	407
Predplatné tlač	2 500	1 302
Popl. platobná karta, poistenie ku platobným kartám	140	356
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 422	28 431
Úroky z termínovaných vkladov	735	612
Výnos z dlhopisov	22 090	27 667
Úrok z pôžičky	189	0
Stočné, zrážková voda	408	152
Likvidácia poisťovnej udalosti	0	0

Komentár :

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

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

Text	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Základné imanie celkom	12 101 074	12 101 074
Počet akcií (a.s.)	364 600	364 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/25, 059 51 Poprad	10 325 475	10 322 057
Individuálni akcionári	1 775 559	1 779 017
Splatené základné imanie	12 101 034	12 101 074

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
--	--

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	162 658
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	16 266
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	146 392
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	162 658
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu :	

Komentár :

Na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo dňa 02.07.2021.

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

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát
Zmena reálnej hodnoty majetku pri použití metódy VI	572 793	315 709
- zmena za rok 2021		

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní
zisk za rok 2021 na akciu	0,62 €	

Komentár :

Spoločnosť za rok 2021 vytvorila účtovný zisk po zdanení v objeme 224 458 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie, presun	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	70 323	1 639	0	-52 707	19 255	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	50 649			-50 649	0	
R na odchodné vr. odvodov	19 674	1 639		-804	20 509	
R na odchodné vr. odvodov				-1 254	-1 254	
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 344	16 681	13 369	1 366	19 798	
R na dodávat. faktúry	3 164	3 164	3 164		3 164	2022
R na nevyfakt.dod. - obst.pozemku =042	200		200		0	
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	6 864	13 316	6 698	112	13 370	2022
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	1 182	201	794		589	2022
R na odchodné vr. odvodov	3 934		2 513		1 421	2022
R na odchodné vr. odvodov presun				1 254	1 254	

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 3 164 €.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie, presun	Stav na konci ÚO	Predpokl. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	239 677	3 149	0	-172 503	70 323	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569			-168 569	0	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	50 649				50 649	
R na odchodné vr. odvodov	20 459	3 149			23 608	
R na odchodné vr. odvodov				-3 934	-3 934	
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 722	11 410	8 722	3 934	15 344	
R na dodávat. faktúry	3 164	3 164	3 164		3 164	2021
R na nevyfakt.dod. - obst.pozemku =042		200			200	2021
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	5 558	6 864	5 558		6 864	2021
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	0	1 182			1 182	
R na odchodné vr. odvodov				3 934	3 934	

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 3 164 €.

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 739	7 195
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 739	7 195
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	743 465	1 045 816
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane do lehoty	639 595	956 450
Záväzky po lehote splatnosti	103 870	89 366

Komentár :

Záväzky po lehote splatnosti výške 78 734 € (záväzky voči akcionárom) - ide o nevyplatené peňažné náhrady za zneplatnené akcie (neprevzaté akcionármi), pri ktorých spoločnosť neupúšťa od povinnosti uhradiť záväzky napriek tomu, že v zmysle Obchodného zákonníka sú nároky bývalých akcionárov premičané.

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102	0	0	6 739
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	108			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109			
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			6 739
Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A, 372A)	115			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	639 595	14 890	88 980
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	3 259		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	125	99 582		
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	412 377	14 890	
Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	128			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	129			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130	16 560		88 980
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	24 786		
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	132	24 413		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346)	133	52 403		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47X)	135	6 215		
Krátkodobé finančné výpomoci	140			
Bežné bankové úvery	139			
Spolu		639 595	14 890	95 719

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

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Iné	

Komentár :

Záložným právom neboli zabezpečené žiadne záväzky spoločnosti.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-315 336	-225 798
odpočítateľné	3 215 860	2 366 973
zdaniteľné	3 531 196	2 592 771
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	26 936	27 953
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 657	5 870
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-214	-34 490
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 195	7 450
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 203	2 198
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 203	2 198
Čerpanie sociálneho fondu	2 659	2 453
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 739	7 195

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nevydala žiadne dlhopisy.

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

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

Komentár :

Spoločnosť v priebehu roka 2020 a 2021 nečerpala žiadne bankové úvery.

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

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

Komentár:

Spoločnosť v priebehu roka 2020 a 2021 nečerpala žiadne dlhodobého ani krátkodobé pôžičky, ani krátkodobé fin. výpomoci.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	140	116
Daň z bankových úrokov TV	140	116
Daň z pozemkov	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	759 549	797 990
Most cez rieku	555 492	580 180
Úprava žel.vlečky - zvršok	191 202	199 701
Úprava žel. vlečky - spodok	12 855	18 109
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 772	6 228
Nájomné zaplat. dopredu - BOŠB, PO, spevn. pl., byty	6 332	5 788
Nájomné zaplat. dopredu - prenájom rekl. pl.	440	440

Komentár :

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

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - nájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka a distrib. energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	374 150	323 586	2 521 615	2 510 701	505 996	490 599
Spolu	374 150	323 586	2 521 615	2 510 701	505 996	490 599

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (znižená o opravnú položku)	506 254	58 213		448 041	58 213
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	506 254	58 213		448 041	58 213
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné (presun z účtu 042)	X	X	X	- 42 637	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	405 404	58 213

Komentár :

Spoločnosť v priebehu rokov 2020, 2021 účtovala o zásobách vlastnej výroby - nehnuteľnosti určené na predaj.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	48 698	697 767
Tržby z predaja DHM a materiálu	4 175	452 262
Tržby z predaja tovaru	0	174 582
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	44 523	70 923
Finančné výnosy, z toho:	1 203 534	338 707
Kurzové zisky, z toho:	57 282	32 208
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 711	17 529
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 146 252	306 499
Tržby z predaja CP a vkladov	918 000	0
Výnosy z dlhodobého fin. majetku, z precenenia CP a podielov	127 202	173 938
Výnosové úroky, výnosy z krátkodobého fin. majetku	101 050	132 561

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

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

Opis	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja DHM	4 167	448 112
Tržby z predaja materiálu	8	4 150

Komentár :

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

Opis 644,645	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Zmluvné pokuty, penále	10	80
Opis 646	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné (presun z účtu 042)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Ostatné výnosy - bezodplatné odovzdanie majetku	38 440	38 440
Ostatné výnosy - sčelovanie pozemkov - prebytok	0	14 822
Ostatné výnosy - príspevok štátnej pomoci súvisiaci s pandémiou koronavírusu	0	10 840
Ostatné výnosy	6 073	6 821
Opis 655	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis 657	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

(e) Informácie o ostatných významných položkách z finančných výnosov

Opis - Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja CP a vkladov	918 000	0
Opis - Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665A)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnos z podielu - dividendy	50 000	50 000
Úrok z dlhod. pôžičky	15 961	22 629
Ostatné výnosy z CP	61 241	101 309
Opis - Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) a z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (zmenka)	56 329	86 654
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dlhopis)	28 986	
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (doúčtovanie do výšky zmenky)	0	32 744
Opis - Výnosové úroky (662)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosové úroky z bežných účtov	0	0
Výnosové úroky z termínovaných vkladov	14 670	10 412
Výnosové úroky z pôžičiek	1 065	2 751
Opis - Kurzové zisky (663)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Kurzové zisky	57 282	32 208
Opis - Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

(f) Informácie o mimoriadných výnosoch (účtová skupina 68)

[illegible]

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby - dodávka energie	1 336 179	
Tržby z predaja služieb	2 065 581	3 324 886
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39 997	39 842
Čistý obrat celkom z hospodárskej činnosti	3 441 757	3 364 728

Komentár :

I. Doplnujúce údaje o nákladoch

(a) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Opis - Služby (účtová skupina 51)	BÚO	MÚO
Opravy a udržiavanie	89 946	97 261
Cestovné	450	409
Reprezentačné	2 665	1 345
Telekomunikačné služby	2 774	3 010
Náklady na reklamu a inzerciu	5 075	6 198
Právne služby, notárske úkony, poradenstvo	2 938	9 538
Ost. Služby	68 551	42 257
Náklady spojené s výstavbou rodinných domov	445 340	58 213

(b) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti

[illegible]

Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Mzdové náklady	412 573	413 886
Odmeny členom orgánov spoločnosti	290 640	290 640
Náklady na sociálne poistenie	215 479	211 292
Sociálne náklady	16 631	14 544
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Odpisy DNM a DHM	244 413	232 729
Tvorba a zúčtovanie OP k DNM a DHM - preúčt.na OP k nedokonč.výrobe	-36 137	0
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
cena predaného DHM - pozemok	0	91 802
cena predaného DHM - ostatné	0	12 159
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO
Pokuty a penále	1 003	134
Tvorba a zrušenie OP na hosp. činnosť	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Manká a škody	950	0
Tvorba a zrušenie rezervy na podn. riziká	-50 649	-168 569
Ostatné náklady na hosp. činnosť	1 710	2 853
Dary	2 513	5 778

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

Opis - Tvorba a zúčtovanie OP k FM	BÚO	MÚO
Tvorba OP k vlastným akciám		
Dotvorenie OP k FM	0	304 704
Zrušenie, odúčtovanie OP k CP		
Zníženie OP	-10 188	
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzové straty z úhrad, prevodov devíz	1 271	49 794
Kurzové straty k 31.12.	5 661	6 974

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO
Poskytnutie odb. služby spojené s CP	9 250	3 282
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Ostatné náklady na fin. činnosť	13 929	10 455

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

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

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 164	3 164
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	664	664
Ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

J. Doplňujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

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

Komentár :

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	263 413	x	x	288 181	x	x
teoretická daň	x	55 317	21,00	x	60 518	21,00
Daňovo neuznané náklady	166 693	35 006	13,29	992 289	208 381	72,31
Výnosy nepodliehajúce dani	-169 352	-35 564	-13,50	-760 904	-159 790	-55,45
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	260 753	54 758	20,79	519 566	109 109	37,86
Splatná daň z príjmov	x	54 758	20,79	x	109 109	37,86
Splatná daň -(daň vybratá zážkou), ČR dane z úrokov	x	2 786	1,06	x	1 978	0,69
Odložená daň z príjmov	x	-18 589	-7,06	x	14 436	5,01
Celková daň z príjmov	x	38 955	14,79	x	125 523	43,56

Komentár :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

Komentár :

Spoločnosť prenájima DHM predovšetkým dcérskym spoločnostiam.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti klient TATRAMAT QUASAR		
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000152D/CORP/2019		274 500
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000152A/CORP/2019		2 436 428
Úhrnná suma		2 710 928
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000152D/CORP/2019		274 500
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000152A/CORP/2019		2 436 428
Úhrnná suma		2 710 928
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	2 710 928	

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

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

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

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

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

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

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

(c) Informácie o podmienenom majetku

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

Komentár :

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

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

Komentár : (Priznané odmeny)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Poskytnuté pôžičky)

Komentár : (Nepeňažné preddavky)

Komentár : Iné (na súkromné účely)

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

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

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

Spriaznená osoba (vzťah matka voči spriazn.osobám)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - sl. poskytnuté	03	544 593	407 360
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad- pôžička.	08	100 000	150 000
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad-úrok z poskytn.pôžič.	11	684	2 401
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad	02	0	209 498
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-sl.poskytnuté	03	64 490	65 513
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	02	0	180
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	35 890	27 809
PRIOR a.s., Banská Bystrica úrok z poskytn.pôžičky	11	10 964	11 205
SCAMETATRA a.s. sl.poskytnuté	03	1 070 302	1 088 447
EXPANDTECH a.s. - sl.poskytnuté	03	6 715	6 545
STD a.s. sl.poskytnuté	03	1 263 040	1 336 467
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - úrok z poskytn.pôžičky	11	350	350
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o. - pôžička	08	46 000	0
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o. - úrok z poskytn.pôžičky	11	31	0

Komentár :

Kód druhu obchodu:

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

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka (vzťah dcéra voči matke)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - splatenie pôž.	08	0	0
Obchodný dom Prior Poprad a.s. CP	01	102	0
Obchodný dom Prior Poprad a.s. služba	03	4 477	1 648
Obchodný dom Prior Poprad a.s. mat.	01	0	180
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	20 983	13 926
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - splatenie pôž.	08	250 000	45 000
PRIOR a.s., Banská Bystrica - splatenie pôžičky	08	24 000	15 000

Komentár : Spoločnosť vykonala úpravu základu dane v dôsledku obch.vzťahu so závislými osobami a zvýšila základ dane o sumu 11 648 €

Kód druhu obchodu:

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

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

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

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

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno :

ÁNO

NIE

Dôvod :

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

ak áno :

☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

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

ak áno :

☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

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

ak áno :

☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

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

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	081	12 101 074				12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 540 159			16 266	1 556 425
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	-912 840	572 793	315 709		-655 756
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 689 536		156 000	146 392	4 679 928
Neuhradená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	100	162 658	224 458		-162 658	224 458
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2021 je v objeme -655 756 €.

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	081	12 101 074				12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 454 718			85 441	1 540 159
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	138 546	460 213	1 511 598		-912 840
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 441 165		520 600	768 971	4 689 536
Neuhrazená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	854 412	162 658		-854 412	162 658
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2020 je v objeme -912 840 €.