

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, založenie a vznik

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

2) Opis vykonávanej činnosti

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, bola schválená na valnom zhromaždení Spoločnosti konanom dňa 10.11.2021.

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.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny účtovných jednotiek.

6) Údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	46

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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

4) Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok (DHM) obstaraný kúpou bol oceňovaný :

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je oceňovaný :

Vlastnými nákladmi, t.j. všetky priame náklady a časť nepriamych nákladov súvisiacich s vytvorením tohto majetku. V roku 2020 bol vlastnou činnosťou Spoločnosti vytvorený dlhodobý hmotný majetok ocenený v sumr 5 896 € a v roku 2021 v sume 9 407 €.

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

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

Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku :

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

Ako o dlhodobom nehmotnom majetku Spoločnosť účtuje o:

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

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

Spôsob odpisovania dlhodobého nehmotného majetku:

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

b) Zásoby

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

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

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

c) Zákazková výroba

Ako **o zákazkovej výrobe**, spĺňajúcej podmienky uvedené v § 30 Postupov účtovania..., Spoločnosť v rokoch 2020 a 2021 účtovala o zákazke: "Ekologizácia spoločnosti Martinská teplárenská - zvýšenie energetickej efektívnosti a ukončenie uholnej prevádzky." Rozpočtované zmluvné výnosy tejto zákazky, podľa uzavretej Zmluvy o dielo s objednávateľom, predstavujú 22 375 000 € a neboli v roku 2021 zmenené. Realizácia zákazky bola zahájená v 01/2019 a bola realizačne ukončená a odovzdaná investorovi dňa 8.10.2021, odkedy je v skúšobnej prevádzke. **Stupeň dokončenia zákazky** v účtovnej závierke Spoločnosť určuje pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku od jej zahájenia do konca účtovného obdobia a rozpočtovaných celkových nákladov na zákazku. V roku 2021 boli aktualizované celkové zmluvné náklady na zákazku (znížené o 0,9%) v kontexte upresnenia odhadu očakávaných nákladov na dokončenie zákazky a predpokladaných nákladov na jej skúšobnú prevádzku.

d) Pohľadávky

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

e) Krátkodobý finančný majetok

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

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

h) Záväzky, pôžičky, úvery, zmenky, dlhopisy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Ku dňu účtovnej závierky sa záväzky v cudzej mene prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

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

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

j) Odložené dane

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

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku (dlhodobý hmotný majetok a pohľadávky) a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou (nedaňové rezervy, záväzky podmienené pre daňovú uznateľnosť nákladov, ich uhradením di konca zdaňovacieho obdobia).

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu splatnej dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložené dane Spoločnosť oceňuje v sume násobku sadzby splatnej dane pre najbližšie zdaňovacie obdobie a základne pre výpočet odloženej dane.

k) informácia o poskytnutých dotáciách a finančných príspevkoch

Spoločnosti bol v roku 2020 poskytnutý nenávratný finančný príspevok od štátu na udržanie pracovných miest v rámci politiky zamestnanosti v súvislosti s pandémiu COVID19, v celkovej sume 209 083 € a v roku 2021 v sume 142 913 €.

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

Spoločnosť v roku 2021, ani v roku 2020, neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období, lebo na to neboli vecné dôvody.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Informácie o stave a pohyboch dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok (DnHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2021)						Spolu DnHM
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	691 827	42 843	0	0	0	0	734 670
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny						0	0
Stav na konci účtovného obdobia	691 827	42 843	0	0	0	0	734 670
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	691 827	30 010	0	0	0	0	721 837
Prírastky	0	6 444					6 444
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	691 827	36 454	0	0	0	0	728 281
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 833	0	0	0	0	12 833
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 389	0	0	0	0	6 389

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

Tabuľka 2

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

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

Informácie o stave a pohyboch dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2021)						
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu DHM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 119	2 369 373	1 096 720	0	0	750	3 790 962
Prírastky						35 715	35 715
Úbytky		3 565	30 233				33 798
Presuny		11 628	24 087			-35 715	0
Stav na konci účtovného obdobia	324 119	2 377 436	1 090 574	0	0	750	3 792 879
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	360 009	854 318	0	0	0	1 214 327
Prírastky	x	114 867	82 321				197 188
Úbytky	x	3 565	30 233				33 798
Stav na konci účtovného obdobia	x	471 311	906 406	0	0	0	1 377 717
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 119	2 009 364	242 402	0	0	750	2 576 635
Stav na konci účtovného obdobia	324 119	1 906 125	184 168	0	0	750	2 415 160

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

Tabuľka č. 2

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

Informácia k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o poistení dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok – **nehnutelnosti**, nie sú poistené.

Dlhodobý hmotný majetok – nákladné a osobné **motorové vozidlá**, sú poistené proti poškodeniu a zničeniu haváriou a odcudzeniu a tiež v rámci zákonného poistenia zodpovednosti za škodu - na poistnú sumu 2 500 tis. € na každé motorové vozidlo. Stroje a zariadenia sú poistené na poistnú sumu 2 432 793 €.

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

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

položka dlhodobého hmotného majetku	Účtovná netto hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky, ktoré sú predmetom záložného práva banky	324 119
Dlhodobý hmotný odpisovaný majetok, na ktorom je zriadené záložné právo	1 973 680
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka iné obmedzenia práva s ním nakladať	0
Zostatok istiny úverov, ktoré sú zabezpečené záložným právom zriadeným na dlhodobom hmotnom majetku účtovnej jednotky - stav ku koncu účtovného obdobia	1 785 393

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

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti

položka	rok 2021	rok 2020
náklady na výskum a vývoj spolu	1 553	78 440
v tom: aktivované náklady na výskum a vývoj	0	0
v tom: neaktivované náklady na výskum a vývoj	1 553	78 440

Informácie o majetku, ktorým je Goodwill

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

Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

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

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

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

Informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	337 591	4 812 131	22 315 153
v tom: Fakturované výnosy	0	3 209 979	22 375 000
v tom: Úprava nárokov zo zákazky podľa stupňa dokončenia	337 591	1 602 152	59 847
Náklady na zákazkovú výrobu	127 214	3 692 329	20 428 097
Hrubý zisk / hrubá strata	210 377	1 119 802	1 887 056

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	55 218	511	19 226	1 231	35 272
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
OP k pohľadávkam spolu	55 218	511	19 226	1 231	35 272

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku btto	27 850		27 850
Odložená daňová pohľadávka	61 927	x	61 927
Dlhodobé pohľadávky spolu (r. 41 Súvahy brutto)	89 777	x	89 777
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku btto	1 934 355	398 969	2 333 324
Pohľadávky voči spoločníkom	94 511		94 511
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	43 616		43 616
Krátkodobé pohľadávky spolu (r.53 Súvahy brutto)	2 072 482	398 969	2 471 451

Informácie o pohľadávkach Spoločnosti zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Spoločnosť nemá žiadne svoje pohľadávky zabezpečené záložným právom na majetok dlžníka (odberateľa).

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

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

položka	Údaje za bežné účtovné obdobie - stav k 31.12.2021
Zostatok istiny úverov, ktorý sú zabezpečené záložným právom zriadeným na pohľadávky účtovnej jednotky - stav ku koncu účtovného obdobia	1 785 393
Limít hodnoty pohľadávok z obchodného styku, na ktoré je, podľa Zmlúv o zriadení záložného práva, zriadené záložné právo banky k pohľadávkam účtovnej jednotky	1 500 000
Celková nominálna netto hodnota krátkodobých pohľadávok účtovnej jednotky z obchodného styku - stav na konci účtovného obdobia	3 262 088

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a opise jej vzniku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
pripočítateľné rozdiely: neuhradené záväzky podľa § 17 ods.19 ZDP	14 929	39 659
pripočítateľné rozdiely: nedaňové rezervy podľa § 21 ods.2 ZDP	281 807	274 117
Sadzba odloženej dane z príjmov (v %)	21,0	21,0
Odložená daňová pohľadávka (ODP) k 31.12. (zostatok účtu 481 xx)	62 314	65 893
Zmena Odloženej daňovej pohľadávky za bežné účtovné obdobie	-3 579	28 800
v tom: zmena ODP zaúčtovaná v bežnom účtovnom období ako zníženie nákladov (-) , alebo zvýšenie nákladov (+)	3 579	-28 800
v tom: zmena ODP zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok povahy podielov a cenných papierov Spoločnosť v roku 2021 nevlastní a nevlastnila ho ani v roku 2020.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé spolu (r.76 Súvahy)	13 419	11 638
v tom: majetkové poisťné, PZP a poisťenie zodpovednosti za škodu	9 769	10 440
v tom: internetové pripojenie	299	245
v tom: predplatné odborných časopisov	25	25

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie o vlastnom imaní

Položka	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	200 000,00	200 000,00
Počet podielov	2	2
Hodnota upísaného ZI	200 000,00	200 000,00
Hodnota splateného ZI	200 000,00	200 000,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
Ing. Vladimír Korec	190 000,00	190 000,00
Ing. Ondrej Korec	10 000,00	10 000,00
Zisk po zdanení na 1 000 € základného imania	2 170	4 690
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou	žiadne	žiadne
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	žiadne	žiadne
Zisk (+), alebo strata (-) neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu	žiadne	žiadne

Informácie o rozdelení účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	
Účtovný zisk za rok 2020 po zdanení spolu	938 004,99
Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020 v roku 2021	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	938 004,99
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0,00
Spolu rozdelenie zisku za rok 2020	938 004,99

Informácie o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2021	Použitie rezerv v roku 2021	Zrušenie rezerv v roku 2021	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy spolu	268 000	0	3 003	0	264 997
z toho: rezerva na záručné opravy zákazky "Martinská teplárenská, a.s."	268 000	0	3 003		264 997
predpoklad čerpania rezervy na ZO v nasledujúcom účtovnom období	22 000				45 000
Krátkodobé rezervy spolu	55 945	0	0	0	55 945
z toho: rezerva na dovolenky	36 855	34 170	0		71 025
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovoleník	12 973	12 027	0		25 000
z toho: rezerva na právne spory	0	8 310	0		8 310
z toho: rezerva na iné záručné opravy	2 417	5 000	2417		5 000
z toho: rezerva na overenie ÚZ	3 700	3 500	3 700		3 500

Tabuľka č.2

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

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	1 797 633	3 689 404
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	515 094	268 666
Krátkodobé záväzky spolu (r.122 Súvahy)	2 312 727	3 958 070
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dva až päť rokov	76 189	2 207 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102 Súvahy)	76 189	2 207 533

Informácie o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné rozdiely: rozdiel daňových a účtovných zostatk. cien DHM	1 845	1 654
zdaniteľné rozdiely	0	0
Odložený daňový záväzok (ODZ) k 31.12. (zostatok účtu 481 xxx)	387	347
Zmena ODZ za účtovné obdobie	40	-456
Zmena ODZ zaúčtovaná ako náklad (+) alebo ako výnos (-)	40	-456
Zmena ODZ zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 093	4 809
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 478	4 578
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 479	4 578
Čerpanie sociálneho fondu	4 127	4 294
Konečný zostatok sociálneho fondu (riadok 114 Súvahy)	4 445	5 093

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Zostatok istiny úveru na konci bežného účtovn.obdobia	Zostatok istiny úveru na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovn.obdobia
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č.531/2013	€	1,85	30.6.2022	557 632	360 986
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č. S00778/2017	€	1,50	30.10.2025	166 899	896 904
Dlhodobý úver podľa Úverovej zmluvy č. S00647/2019	€	1,50	31.10.2025	711 336	223 947
Dlhodobé bankové úvery spolu				1 435 867	1 481 837
v tom: splátky dlhodobých úverov v nasledujúcom účtovnom období				800 248	603 602
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	1,50	30.6.2022	349 526	289 042
Bankové kreditné karty	€	1,50	priebežne	4 277	997
Krátkodobé bankové úvery spolu				353 803	290 039

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu (r.143 Súvahy)	8 741	3 930 775
z toho: náklady na zákazky za bežný rok faktúrované v nasledujúcom roku	0	3 930 775
z toho: vyúčtovania dodávateľov energií za bežný	8 741	0
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu (r.145 Súvahy)	270	270
z toho: nájomné na nasledujúce účt.obdobie prijaté vopred	270	270

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)	
	Splatnosť záväzkov z LZ			Splatnosť záväzkov z LZ	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
a	a	b	c	d	e
Istina	6 283	9 267		0	
Finančný výnos	422	233		0	
Spolu záväzky	6 705	9 500	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-), alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (-), účtované priamo na účty vlastného imania vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádz. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma daňovej straty, ku ktorej nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Spolu suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)	
	Základ dane	Daň v €	Daň v %	Základ dane	Daň v €
a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením (VH)	554 150	x	x	1 155 357	x
teoretická daň	x	116 372	21,0	x	242 625
Položky zvyšujúce VH pred zdan.	201 014	x	x	543 323	x
Položky znižujúce VH pred zdan.	187 946	x	x	383 300	x
Položky upravujúce základ dane	11 200			3 200	x
Odpočet nákladov na VaV od ZD	967	x	x	137 856	x
Spolu základ dane	555 052	x	x	1 174 324	x
Splatná daň z príjmov	x	116 562	21,0	x	246 608
Odložená daň z príjmov	x	3 619	21,0	x	-29 256
Celková daň z príjmov	x	120 181	21,7%	x	217 352
Rozdiel medzi teoretickou a celkovou daňou z príjmu		-3 809	x	x	25 273

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

Informácie o štruktúre tržieb

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Faktúrované tržby zo zákazky		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	948 825	1 623 283	0	7 140 754	1 668 659	1 223 713
štáty EÚ	1 300 330	2 143 615	0	0	10 490	76 950
štáty mimo EÚ	99 965	407 922	0	0	56 369	13 721
Spolu tržby	2 349 120	4 174 820	0	7 140 754	1 735 518	1 314 384

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob matematicky	
	Konečný zostatok zásob	Konečný zostatok zásob	Začiatkový stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	224 982	224 888	433 507	94	-208 619
Výrobky	38 697	163 622	871 464	-124 925	-707 842
Spolu zásoby vlastnej výroby	263 679	388 510	1 304 971	-124 831	-916 461
Manká a škody	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - zaokrúhlenie	x	x	x		1
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo Výkaze ziskov a strát (r.06 VZaS)				-124 831	-916 462
Rozdiel				0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia spolu (riadok 07 VZaS)	10 046	5 928
z toho: aktivácia materiálu a tovaru	639	32
z toho: aktivácia dlhodobého majetku vo vlastnej réžii	9 407	5 896
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spolu (r.09 VZaS)	164 355	297 473
z toho: poisťné náhrady	2 083	1 420
z toho: "COVID" dotácia na osobné náklady od UPSVaR SR	142 913	209 083
z toho: náhrady nákladov od ŠHR	7 612	10 797
z toho: aktivácia odpisov DHM z dotácií prijatých na ich obstaranie	0	76 162
Kurzové zisky spolu	322	5 362
z toho: kurzové zisky zúčtované k 31.12.	0	0
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu spolu	0	0
z toho: náhrady škôd z mimoriadnych poistných udalostí	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	2 349 120	4 174 820
Tržby z predaja služieb (602)	1 735 518	1 314 384
Tržby za tovar (604)		
Výnosy zo zákazky (606)	0	7 140 754
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom (riadok 01 Výkazu ziskov a strát)	4 084 638	12 629 958

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Náklady za poskytnuté služby spolu (r.14 Výkazu ziskov a strát)	804 928	7 140 555
z toho: náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti spolu	5 273	3 700
v tom: náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 273	3 700
v tom: iné uisťovacie auditorské služby	0	
v tom: ostatné neauditorské služby		
významné položky nákladov na poskytnuté služby		
v tom: opravy a udržiavanie	30 501	34 972
v tom: cestovné	22 826	27 188
v tom: služby výrobného povahy	469 647	323 036
v tom: náklady na nájomné	19 962	32 424
v tom: prepravné pri odbyte	29 084	24 516
v tom: poddodávky na zákazky	38 905	6 459 344
b) ostatné náklady na hospodársku činnosť spolu (r.26 VZaS)	20 319	285 460
v tom: odpis pohľadávky	600	
v tom: tvorba rezerv na záručné opravy	5 000	268 000
v tom: majetkové poisťné	11 800	17 320

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
c) ostatné náklady na finančnú činnosť spolu (r.54 VZaS)	39 177	44 389
z toho: bankové poplatky	23 940	13 505
z toho: poisťné za poistenie zodpovednosti za škodu a PZP MV	15 237	30 838
d) kurzové straty spolu (r.41 VZaS)	368	31 614
z toho: kurzové straty účtované k 31.12.	16	508
e) náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu spolu	0	0
z toho:	0	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a. Informácie o podmienenom majetku

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

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z aktívnych súdnych sporov	222 000	222 000
Iné práva		

1b. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

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

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

3. Informácie o skutočnostiach sledovaných na podsúvahových účtoch

a) Najatý majetok

Spoločnosť, ako nájomca, využívala v roku 2021 a v roku 2020 len nebytové priestory, fľaše na technické plyny a pracovné náradie, pričom tento nájom bol krátkodobý, príležitostný. Náklady na nájomné sú dlhodobo nevýznamné, keď predstavujú iba necelých 0,5% celkových nákladov Spoločnosti na nakupované služby.

Údaje o ocenení prenajímaného majetku Spoločnosť nemá k dispozícii.

b) Prenajatý majetok

Spoločnosť, ako prenajímateľ, neprenajímala v roku 2021, ani v roku 2020, svoj majetok tretím osobám.

c) Ostatné podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	600	
Odpísané záväzky	0	9
Záväzky z leasingu k ultimu roka celkom (s DPH)	16 205	

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (k 31.12.2021), do dňa zostavenia účtovnej uzávierky Spoločnosti, **nenastali žiadne udalosti**, ktoré by mali vplyv na zobrazenie skutočnosti v oblasti aktív, pasív, zníženia (zvýšenia) vlastného imania spoločnosti a nenastali ani udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu v účtovnej závierke zostavenej ku dňu 31.12.2021.

VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba (obchodné meno, meno a priezvisko)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (rok 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I. Nákup materiálu a služieb			
TTS Steel, s.r.o. Rakovo	01	375 026	107 131
TTS Servis, s.r.o. Rakovo	01	0	0
TTS EKO, s.r.o., Rakovo	01		
Spolu hodnota nákupu tovaru a služieb od spriaznených osôb (bez DPH)		375 026	107 131
Celková hodnota spotreby materiálu (účet 501) a nákupu služieb realizovaná účtovnou jednotkou (účt.skupina 51.)		2 751 367	10 407 590
Podiel hodnoty nákupu od spriaznených osôb na celkovej hodnote nákupov (v %)		13,63%	1,03%

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

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

IX. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Ostatné fondy zo zisku	24 521				24 521
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 029 122			938 005	1 967 127
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	938 005	433 970		-938 005	433 970
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností minulých rokov)					0
Vlastné imanie spolu	2 211 648	433 970	0	0	2 645 618

Informácie o zmenách vlastného imania

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

kód položky	obsah položky	rok 2021	rok 2020
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	554 150	1 155 357
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1. až A 1.13.) (+/-)	-71 573	737 283
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotn. majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	194 662	398 892
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)	757	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		268 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek k pohľadávok z bežnej činnosti (+/-)	-18 714	41 375
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 781	-61 282
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 606	29 269
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 133	-1
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	16	508
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 271	-1
A.1.13.	Tvorba krátkodobých rezerv účtovaná ako prevádzkový náklad (+)	63 008	55 945
A.1.14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (napr. tvorba soc. fondu z nákladov, škody na zásobách, výsledkový odpis pohľadávok a záväzkov, ...) (+/-)	-330 723	4 578
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.6.)	256 969	-2 103 155
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	8 082 728	18 875 912
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-7 217 830	-22 400 683
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-868 337	1 135 885
A.2.5.	Nárast krátkodobých úverov poskytnutých na prevádzkovú činnosť	260 408	285 731
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		739 546	-210 515
A.3.	Prijaté (výnosové) úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4	1
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-5 038	-2 186
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		734 512	-212 700
A.7.	Výdavky (-), príjmy (+) z dane z príjmov účtovnej jednotky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-258 977	-101 709
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	475 535	-314 409
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-30 165	-82 453
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 093	1
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-21 072	-82 452

kód položky	obsah položky	rok 2021	rok 2020
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	-100 000
C.1.7.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku (-)		-100 000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-246 742	-196 448
C.2.3.	Príjmy z rozvojových úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem prevádzkových úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie rozvojových úverov, ktoré poskytla banka, okrem úverov na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-242 616	-189 117
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-3 036
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) (napr. čerpanie sociálneho fondu)	-4 126	-4 295
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky z rozvojových úverov, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-21 569	-27 084
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-268 311	-323 532
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	186 152	-720 393
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	12 613	733 514
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	198 766	13 121
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-16	-508
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	198 750	12 613