

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

OTIS Výtahy, s.r.o.
Vajnorská 100/A
831 04 Bratislava - mestská časť Nové Mesto

Spoločnosť OTIS Výtahy, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. júla 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. februára 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 10405/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovanie v obchode,
- iné ubytovacie možnosti – ubytovacie služby v penziónoch prvej triedy *, ubytovacie služby v turistických ubytovniach, ubytovacie služby v chatových osadách triedy * a triedy **, ubytovacie služby v kempingoch triedy * alebo triedy **, ubytovanie v súkromí,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení zdvíhacích.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Otis Worldwide Corporation, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Cypress Holding SRL, so sídlom Via Pontaccio 10, Miláno 201 21, Taliansko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedených spoločností.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Otis Worldwide Corporation, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Otis Worldwide Corporation so sídlom 1209 Orange Street, Wilmington, New Castle, DE 19801, Spojené štáty americké. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Dňa 26. novembra 2018 spoločnosť United Technologies Corporation oznámila svoj zámer oddeliť divízie Otis Business a Carrier Business od leteckých spoločností UTC. Ukončenie oddelenia bolo dokončeno v druhom štvrtroku 2020.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80	81
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	78	84
počet vedúcich zamestnancov	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18. novembra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Ing. Ján Hriňa Ladislav Olšavský František Čech	Ing. Ján Hriňa Ladislav Olšavský Javier Martinez de la Riva
Prokurista:		Jan Kotyza

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	V %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Cypress Holding SRL	721 218	99,999	99,999	99,999	0
Alder Holding SAS	750	0,001	0,001	0,001	0
Spolu	721 968	100	100	100	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	V %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
United Technologies Holdings Italy SRL	721 968	100	100	100	0
Spolu	721 968	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 330 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade, ak očakávaná doba živostnosti je viac ako jeden rok a obstarávací cena je 330 až 1 700 EUR, majetok sa odpisuje 2 až 4 roky.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Samostatný hmotný majetok	4,8,12,15	lineárna	25; 12,5; 8,33; 6,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 330 až 1 700 EUR z toho			
- náradie	2	lineárna	50
- kancelárska technika, počítače	3, 4	lineárna	33,3; 25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Spoločnosť má ku 31. decembru 2020 Goodwill vo výške 11 tis. EUR (ku 31. decembru 2019: 18 tis. EUR) súvisiaci s fúziou s dcérskou spoločnosťou Liftprogress k 1. januáru 2017.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania, pričom pri prijíme na sklad používa metódu vopred stanovenej stálej skladovej ceny. Obstarávací cena zásob je na analytických účtoch zásob rozdelená na vopred stanovenú stálu skladovú cenu a odchýlku od skutočnej ceny (oceňovací rozdiel).

Úbytok zásob účtuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade. Vzniknutý oceňovací rozdiel je systémovo generovaný nasledovne:

Oceňovací rozdiel = (Nákupná cena – pevná skladová cena) / počet kusov na sklade x počet vyskladňovaných kusov.

Priemerná hodnota oceňovacieho rozdielu, vypočítaná ako rozdiel medzi nákupnou a pevnou skladovou hodnotou celkového počtu skladových položiek určitého druhu zásob na sklade, je vynásobená počtom vyskladňovaných kusov a táto hodnota navyšuje hodnotu pevnej vyskladnenej ceny zásob.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu. Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

g) Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

j) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prísluša. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy zejména na záručné opravy, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny, zmluvné pokuty, jubileá a odchodné (viď bod 4).

k) Záväzky

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

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

m) Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2022 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 270 EUR a navyše 5 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti nad rámec 10 rokov. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

n) Splatná daň z príjmu

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

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpisovú a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

p) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

q) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

r) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

t) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja z vykonávania montáže, opráv, rekonštrukcií, revízií a revízných skúšok výťahov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie	0	25 452	0	31 232	249 000	0	0	305 684
Stav k 1.1.2020	0	11 468	0	0	0	0	0	11 468
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	36 920	0	31 232	249 000	0	0	317 152
Opravy	0	23 572	0	13 520	50 750	0	0	87 842
Stav k 1.1.2020	0	3 794	0	6 240	24 900	0	0	34 934
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	27 366	0	19 760	75 650	0	0	122 776
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	1 880	0	17 712	198 250	0	0	217 842
Stav k 1.1.2020	0	9 554	0	11 472	173 350	0	0	194 376
Stav k 31.12.2020	0	9 554	0	11 472	173 350	0	0	194 376

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie	0	25 452	0	31 232	249 000	0	0	305 684
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	25 452	0	31 232	249 000	0	0	305 684
Opravy	0	20 587	0	7 280	25 850	0	0	53 717
Stav k 1.1.2019	0	2 985	0	6 240	24 900	0	0	34 125
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	23 572	0	13 520	50 750	0	0	87 842
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	4 865	0	23 952	223 150	0	0	251 967
Stav k 1.1.2019	0	1 880	0	17 712	198 250	0	0	217 842
Stav k 31.12.2019	0	1 880	0	17 712	198 250	0	0	217 842

V priebehu bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Na dlhodobý nehmotný majetok nebolo k 31. decembru 2020 a 2019 zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj v bežnom ani predchádzajúcom období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	0	144 434	0	0	0	0	0	144 434
Prírastky	0	0	28 516	0	0	0	35 234	0	63 750
Úbytky	0	0	- 10 585	0	0	0	0	0	- 10 585
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	162 365	0	0	0	35 234	0	197 599
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	0	80 150	0	0	0	0	0	80 150
Prírastky	0	0	30 143	0	0	0	0	0	30 143
Úbytky	0	0	- 10 585	0	0	0	0	0	- 10 585
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	99 708	0	0	0	0	0	99 708
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	0	64 284	0	0	0	0	0	64 284
Stav k 31.12.2020	0	0	62 657	0	0	0	35 234	0	97 891

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
			hnutelných vecí	a súbory hnutelných vecí						
Prvotné ocenenie	0	0	185 641	0	0	0	0	0	0	185 641
Stav k 1.1.2019	0	0	719	0	0	0	0	4 502	0	5 221
Prírastky	0	0	- 46 428	0	0	0	0	0	0	- 46 428
Úbytky	0	0	4 502	0	0	0	0	- 4 502	0	0
Presuny	0	0	144 434	0	0	0	0	0	0	144 434
Stav k 31.12.2019	0	0	115 527	0	0	0	0	0	0	115 527
Opravy	0	0	11 051	0	0	0	0	0	0	11 051
Stav k 1.1.2019	0	0	- 46 428	0	0	0	0	0	0	- 46 428
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	80 150	0	0	0	0	0	0	80 150
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	70 114	0	0	0	0	0	0	70 114
Stav k 1.1.2019	0	0	64 284	0	0	0	0	0	0	64 284
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V priebehu bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo k 31. decembru 2020 a 2019 zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	56 250	17 337	0	0	73 587
Zásoby spolu	56 250	17 337	0	0	73 587

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	44 863	13 873	- 2 486	0	56 250
Zásoby spolu	44 863	13 873	- 2 486	0	56 250

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2020	2019	Sumár k 31.12.2020	Sumár k 31.12.2019
Vyúčtované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	9 768 322	9 280 735	9 768 322	9 280 735
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 378 962	1 062 847	1 378 962	1 062 847
Očakávaná strata z otvorených kontraktov	- 51 836	- 55 566	- 51 836	- 55 566
Hodnota zmluvných výnosov	11 095 448	10 288 016	11 095 448	10 288 016
Náklady na zákazkovú výrobu	- 10 548 523	- 10 205 389	- 10 548 523	- 10 205 389
Hrubý zisk / hrubá strata	546 925	82 627	546 925	82 627

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2020 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2020	Sumár k 31.12.2019
Celková suma vynaložených nákladov	2 034 879	2 742 420
Celková suma vykázaných ziskov	31 500	0
Celková suma vykázaných strát	- 51 836	- 55 566
Spolu	2 014 543	2 686 854

Hodnota položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma prijatých preddavkov	1 388 135	860 720

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	353 318	48 245	- 65 752	- 26 651	309 160
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	353 318	48 245	- 65 752	- 26 651	309 160
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	353 318	48 245	- 65 752	- 26 651	309 160

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	423 777	58 079	- 64 488	- 64 050	353 318
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	423 777	58 079	- 64 488	- 64 050	353 318
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	423 777	58 079	- 64 488	- 64 050	353 318

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 631 110	1 174 435	2 805 545
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	73 097	0	73 097
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 558 013	1 174 435	2 732 448
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 595 225	0	1 595 225
Čistá hodnota zákazky (netto)	1 327 126	0	1 327 126
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	261 003	0	261 003
Pohľadávky z derivátových operácií	1 768	0	1 768
Iné pohľadávky	5 328	0	5 328
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 226 335	1 174 435	4 400 770

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 442 162	1 183 924	2 626 086
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4 460	4 556	9 016
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1437 702	1 179 368	2 617 070
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 036 065	0	1 036 065
Čistá hodnota zákazky (netto)	1 007 281	0	1 007 281
Daňové pohľadávky a dotácie	26 818	0	26 818
Iné pohľadávky	1 966	0	1 966
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 478 227	1 183 924	3 662 151

Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

Opravná položka bola vytvorená k pochybným a sporným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že nebudú uhradené.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
Krátkodobé pôžičky							
Otis Intercompany Lending Ireland	EUR	0,01	21.1.2021	261 003	0	261 003	0
Spolu						261 003	0

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	802	4 518
Bežné bankové účty	789 300	954 600
Spolu	790 102	959 118

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 259	34 426
- poistenie	1 378	1 114
- licencia	359	491
- úroky UTILI	- 9	3
- nájomné	2 806	9 357
- iné	23	23 461
- parkovné	702	0
- telefony	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	9 600	25 600
Spolu	14 859	60 026

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 593	28 924
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 504	14 970
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 504	14 970
Čerpanie sociálneho fondu	9 919	8 301
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 178	35 593

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31 decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	41 178	0	41 178
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	41 178	0	41 178
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	41 178	0	41 178
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 175 087	96 361	3 271 448
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 350 165	15 917	1 366 082
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 824 922	80 444	1 905 366
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	544 766	0	544 766
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	127 511	0	127 511
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	88 420	0	88 420
Daňové záväzky a dotácie	0	0	328 618	0	328 618
Iné záväzky	0	0	217	0	217
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 719 853	96 361	3 816 214

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	35 593	0	35 593
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	35 593	0	35 593
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	35 593	0	35 593
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 144 994	309 726	2 454 720
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	944 809	20 117	964 926
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 200 185	289 609	1 489 794
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	879 565	0	879 565
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	518 005	0	518 005
Závazky voči zamestnancom	0	0	123 403	0	123 403
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	88 051	0	88 051
Daňové záväzky a dotácie	0	0	149 774	0	149 774
Iné záväzky	0	0	332	0	332
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 024 559	309 726	3 334 285

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	246 034	46 573	3 030	0	289 577
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>246 034</i>	<i>46 573</i>	<i>3 030</i>	<i>0</i>	<i>289 577</i>
Dlhodobé záručné opravy	205 179	11 908	0	0	217 087
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	30 764	3 093	0	0	33 857
Rezerva na dobropisy	7 061	1 634	0	0	8 695
Zmluvné pokuty a penále	3 030	29 938	3 030	0	29 938
Krátkodobé rezervy, z toho:	336 239	457 061	486 560	6 784	299 956
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>58 084</i>	<i>48 719</i>	<i>58 084</i>	<i>0</i>	<i>48 719</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	58 084	48 719	58 084	0	48 719
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>278 155</i>	<i>408 342</i>	<i>428 476</i>	<i>6 784</i>	<i>251 237</i>
Záručné opravy	92 413	99 568	92 413	0	99 568
Odmeny pracovníkom	133 450	290 791	284 955	5 600	133 686
Odstupné	30 890	0	30 890	0	0
Iné	21 402	17 983	20 218	1 184	17 983
Rezervy spolu	582 273	503 634	489 590	6 784	589 533

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	234 485	17 962	6 413	0	246 034
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>234 485</i>	<i>17 962</i>	<i>6 413</i>	<i>0</i>	<i>246 034</i>
Dlhodobé záručné opravy	190 197	14 982	0	0	205 179
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	27 784	2 980	0	0	30 764
Rezerva na dobropisy	12 204	0	5 143	0	7 061
Zmluvné pokuty a penále	4 300	0	1 270	0	3 030
Krátkodobé rezervy, z toho:	224 434	419 690	254 953	52 932	336 239
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>50 818</i>	<i>58 084</i>	<i>35 743</i>	<i>15 075</i>	<i>58 084</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	35 743	58 084	35 743	0	58 084
Iné	15 075	0	0	15 075	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>173 616</i>	<i>361 606</i>	<i>219 210</i>	<i>37 857</i>	<i>278 155</i>
Záručné opravy	79 719	92 413	79 719	0	92 413
Odmeny pracovníkom	60 921	243 246	139 026	31 691	133 450
Odstupné	30 890	0	0	0	30 890
Iné	2 086	25 947	465	6 166	21 402
Rezervy spolu	458 919	437 652	261 366	52 932	582 273

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky							
UTILI IRELAND	EUR	0,01		0	518 005	0	518 005
Spolu						0	518 005

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výnosy budúcich období, z toho:	30 950	37 223
krátkodobé	30 950	37 223
dlhodobé	0	0
Spolu	30 950	37 223

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	16 093 668	15 239 705
Tržby z predaja služieb	4 998 220	4 951 689
Výnosy zo zákazky	11 095 448	10 288 016
Iné výnosy	14 244	7 411
Čistý obrat celkom	16 107 912	15 247 116

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Inštalácia výtahov a eskalátorov		Servis výtahov a eskalátorov		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	11 095 448	10 288 016	4 998 220	4 951 689	16 093 668	15 239 705
Spolu	11 095 448	10 288 016	4 998 220	4 951 689	16 093 668	15 239 705

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 062	11 674
Výnosy z odpísaných pohľadávok	6 786	4 263
Ostatné	14 276	7 411
Finančné výnosy, z toho:	111 893	93 912
Kurzové zisky	74 858	6 770
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	37 035	87 142
Výnosové úroky	3	0
Výnosy z precenenia	24 981	18 233
Ostatné výnosy	12 051	68 909

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 609 003	5 633 838
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 355	13 355
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 355	13 355
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 595 648	5 620 483
Služby podpory OTIS	543 542	458 816
Cestovné	45 696	63 593
Doprava	675	820
Leasing	298 105	373 923
Nájomné	225 800	223 550
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	36 962	35 691
Náklady na inzerciu, reklamu	5 024	6 031
Náklady na IT- CSC	76 700	65 787
Náklady na telekomunikačné služby	38 757	40 640
Externé kooperácia	4 111 296	4 094 820
Technická inšpekcia	112 495	130 134
Opravy a údržba	15 369	25 140
Ostatné	85 227	101 538
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	611 409	387 952
Manká a škody	3 028	2 717
Odpis pohľadávky	26 651	64 050
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-44 158	- 70 459
Príspevok na TAC	565 587	531 876
Rezerva na záručné opravy a ztrátové kontrakty	15 334	- 150 629
Ostatné	44 967	10 397
Finančné náklady, z toho:	106 840	34 255
Kurzové straty	50 107	15 531
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	56 733	18 724
Náklady na derivátové operácie	48 539	2 870
Nákladové úroky	308	164
Ostatné	7 886	15 690

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	2 829 868	2 845 913
Mzdy	2 047 906	2 041 744
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	733 405	730 355
Sociálne zabezpečenie	48 557	73 814

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	5 533	0	- 9 697	- 4 164
Zásoby	53 792	0	17 734	71 526
Pohľadávky	38 480	0	-40	38 440
Rezervy	576 056	0	13 867	589 923
Ostatné	1 850	0	- 1 183	667
Celkom	675 711	0	20 681	696 392
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	0	0	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	141 899	0	4 343	146 242
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	141 899	0	4 343	146 242

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	Daň	2020 Daň v %	Základ dane	Daň	2019 Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	803 397			312 689		
Teoretická daň		168 713	21 %		65 665	21 %
Daňovo neuznané náklady	262 475	55 120		921	193	
Iné – odpočet daňovej straty po zlúčenej spoločnosti	- 100 906	- 21 190		- 100 906	- 21 190	
Spolu		202 643			44 668	
Splatná daň z príjmov		202 643	21 %		44 668	21 %
Odložená daň z príjmov	-4 343		21 %		30 886	21 %
Celková daň z príjmov		198 300			75 554	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Z poskytnutých záruk	247 108	200 415

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Dňa 20. januára 2021 bol z funkcie konateľa odvolaný pán František Čech. Rovnaký deň bol do funkcie menovaný pán Aleš Korotvička.

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020 / Stav k 31.12.2020	2019 / Stav k 31.12.2019
Licencie	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	509 028	478 688
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany – UTILI Irsko	0	518 005
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	54 025	46 839
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	506	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Francúzsko	1 385 282	449 807
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	1 373 908	1 361 165
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Nemecko	3 121	4 934
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	2 870 015	2 921 317
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	392 110	427 557
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Belgie	168 548	32 814
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	0	4 502
Poskytnuté služby	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	53 520	73 182
Poskytnuté sluby	Ostatné spriaznené strany – OTIS Dubai	2 016	0
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany – UTILI Irsko	261 003	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

V roku 2020, resp. 2019 neobdržali členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť v uvedených orgánoch žiadne príjmy, pôžičky, priznané záruky, preddavky alebo iné výhody.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	721 968	0	0	0	721 968
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	74 491	0	0	0	74 491
Nerozdelený zisk minulých rokov	640 166	0	0	237 135	877 301
Neuhrazená strata minulých rokov	- 340 533	0	0	0	- 340 533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237 135	605 097	0	- 237 135	605 097
Zaokrouhlenie	1	0	0	0	1
Vlastné imanie spolu	1 333 228	605 097	0	0	1 938 325

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	721 968	0	0	0	721 968
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	74 491	0	0	0	74 491
Nerozdelený zisk minulých rokov	640 166	0	0	0	640 166
Neuhrazená strata minulých rokov	- 146 909	0	0	- 193 624	- 340 533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 193 624	237 135	0	193 624	237 135
Zaokrouhlenie	0	0	0	1	1
Vlastné imanie spolu	1 096 092	237 135	0	1	1 333 228

2. Vysporiadanie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	803 397	312 689
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	45 678	44 457
Odpis zásob	3 028	- 2 717
Odpis pohľadávky	26 651	64 050
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	- 44 158	- 70 459
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	17 337	11 387
Zmena stavu rezerv	7 260	123 354
Úrokové náklady (netto)	305	164
Zisk z predaja dlhodobého majetku	0	- 417
Vplyv fúzie so spoločnosťou ZEMA s.r.o.	0	0
Ostatné	0	- 835
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	859 498	481 673
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	- 516 160	675 207
Úbytok (prírastok) zásob	- 500 485	482 194
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	841 113	- 340 095
Prevádzkové peňažné toky	683 966	1 298 979
Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	683 966	1 298 979
Zaplatené úroky	- 308	- 164
Prijaté úroky	3	0
Zaplatená daň z príjmov	- 17 850	34 458
Vyplatené dividendy	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	665 811	1 333 273
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 55 819	- 4 503
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		417
Obstaranie finančných investícií		0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	- 261 003	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 316 822	- 4 086
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	- 518 005	- 1 065 010
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 518 005	- 1 065 010
Úbytky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 169 016	264 177
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	959 118	694 941
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	790 102	959 118