

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť OTIS Výťahy, 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 25. júna 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021

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 Holdings 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.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81	80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	83	78
počet vedúcich zamestnancov	4	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Vainé zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. októbra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Ing. Ján Hriňa Ladislav Olšavský František Čech	Ing. Ján Hriňa Ladislav Olšavský František Čech

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Cypress Holdings 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 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
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

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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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) neprevyší 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) neprevyší 330 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade, ak očakávaná doba životnosti 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 huteľný 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, splnutí 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 splnutí 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, splnutí 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 2021 Goodwill vo výške 5 232 EUR (ku 31. decembru 2020: 11 472 EUR) súvisiaci s fúziou s dcérskou spoločnosťou Liftprogress k 1. januáru 2017.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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. Obstarávacía 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 obstarávacía 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 nepotrebné rezervy 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 Pasíva 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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 odpočty 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 vyrovnať 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) Cudzia 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 banku 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 revizných 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 preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	36 920	0	31 232	249 000	0	0	317 152
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 31.12.2021	0	36 920	0	31 232	249 000	0	0	317 152
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	27 366	0	19 760	75 650	0	0	122 776
Prírastky	0	3 828	0	6 240	24 900	0	0	34 968
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	31 194	0	26 000	100 550	0	0	157 744
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	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 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	9 554	0	11 472	173 350	0	0	194 376
Stav k 31.12.2021	0	5 726	0	5 232	148 450	0	0	159 408

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 preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	25 452	0	31 232	249 000	0	0	305 684
Prírastky	0	11 468	0	0	0	0	0	11 468
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								
Stav k 1.1.2020	0	23 572	0	13 520	50 750	0	0	87 842
Prírastky	0	3 794	0	6 240	24 900	0	0	34 934
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								
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								
Stav k 1.1.2020	0	1 880	0	17 712	198 250	0	0	217 842
Stav k 31.12.2020	0	9 554	0	11 472	173 350	0	0	194 376

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

Na dlhodobý nehmotný majetok nebolo k 31. decembru 2021 a 2020 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	0	0	162 365	0	0	0	35 234	0	197 599
Prírastky	0	0	40 591	0	0	0	6 107	0	46 698
Úbytky	0	0	- 2 743	0	0	0	0	0	- 2 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	- 41 341	0	- 41 341
Stav k 31.12.2021	0	0	200 213	0	0	0	0	0	200 213
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	0	99 708	0	0	0	0	0	99 708
Prírastky	0	0	19 580	0	0	0	0	0	19 580
Úbytky	0	0	- 2 743	0	0	0	0	0	- 2 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	116 545	0	0	0	0	0	116 545
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	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 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	0	0	62 657	0	0	0	35 234	0	97 891
Stav k 31.12.2021	0	%	83 668	0	0	0	0	0	83 668

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
			a súbory hnutelných vecí							
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2020	0	0	144 434	0	0	0	0	0	0	144 434
Prírastky	0	0	28 516	0	0	0	0	35 234	0	63 750
Úbytky	0	0	- 10 585	0	0	0	0	0	0	- 10 585
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	162 365	0	0	0	0	35 234	0	197 599
Oprávky										
Stav k 1.1.2020	0	0	80 150	0	0	0	0	0	0	80 150
Prírastky	0	0	30 143	0	0	0	0	0	0	30 143
Úbytky	0	0	- 10 585	0	0	0	0	0	0	- 10 585
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	99 708	0	0	0	0	0	0	99 708
Opravné položky										
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	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	0	64 284
Stav k 31.12.2020	0	0	62 657	0	0	0	0	35 234	0	97 891

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

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo k 31. decembru 2021 a 2020 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 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	73 587	4 257	0	0	77 844
Zásoby spolu	73 587	4 257	0	0	77 844

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 obdobia sú uvedené 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

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020	Sumár k 31.12.2021	Sumár k 31.12.2020
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	9 463 004	9 768 322	9 463 004	9 768 322
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	511 920	1 378 962	511 920	1 378 962
Očakávaná strata z otvorených kontraktov	- 128 059	- 51 836	- 128 059	- 51 836
Hodnota zmluvných výnosov	9 846 865	11 095 448	9 846 865	11 095 448
Náklady na zákazkovú výrobu	- 9 641 216	- 10 548 523	- 9 641 216	- 10 548 523
Hrubý zisk / hrubá strata	205 649	546 925	205 649	546 925

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2021 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2021	Sumár k 31.12.2020
Celková suma vynaložených nákladov	1 300 827	2 034 879
Celková suma vykázaných ziskov	49 227	31 500
Celková suma vykázaných strát	- 186 278	- 51 836
Spolu	1 163 776	2 014 543

Hodnota položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Suma prijatých preddavkov	1 134 384	1 388 135

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z dôvodu zúčtovania majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	309 160	45 932	- 49 118	- 26 503	279 471
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	309 160	45 932	- 49 118	- 26 503	279 471
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	309 160	45 932	- 49 118	- 26 503	279 471

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z dôvodu zúčtovania 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

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:	1 355 855	1 039 239	2 395 094
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	94 808	6 160	100 968
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 261 047	1 033 079	2 294 126
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 153 249	0	1 153 249
Čistá hodnota zákazky (netto)	383 861	0	383 861
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	760 007	0	760 007
Iné pohľadávky	4001	0	4001
Pohľadávky z derivátových operácií	5 380	0	5 380
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 509 104	1 039 239	3 548 343

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:	1 631 110	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
Iné pohľadávky	5 328	0	5 328
Pohľadávky z derivátových operácií	1768	0	1 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 226 335	1 174 435	4 400 770

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 poskytnutých 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	
				31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Krátkodobé pôžičky							
Otis Intercompany							
Lending Ireland	EUR	0,01		760 007	261 003	760 007	261 003
Spolu						760 007	261 003

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplnujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0.

8. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	731	802
Bežné bankové účty	1 114 927	789 300
Spolu	1 115 658	790 102

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 771	5 259
- poistenie	1 141	1 378
- licencia	0	359
- úroky UTIL	- 4	- 9
- nájomné	2 806	2 806
- iné	157	23
- parkovné	671	702
- telefony	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé	11 200	9 600
Spolu	15 971	14 859

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	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	41 178	35 593
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 784	15 504
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 784	15 504
Čerpanie sociálneho fondu	10 278	9 919
Konečný zostatok sociálneho fondu	47 684	41 178

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31 decembru 2021:

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	47 684	0	47 684
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	47 684	0	47 684
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	47 684	0	47 684
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 707 916	89 913	2 797 829
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 173 935	13 613	1 187 548
Ostatné záväzky z obchodného styku			1 533 981	76 300	1 610 281
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	373 393	0	373 393
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	126 832	0	126 832
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	90 907	0	90 907
Daňové záväzky a dotácie	0	0	155 440	0	155 440
Iné záväzky	0	0	214	0	214
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 081 308	89 913	3 171 221

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	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	127 511	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

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	289 577	133 371	88 207	42 552	292 189
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>289 577</i>	<i>133 371</i>	<i>88 207</i>	<i>42 552</i>	<i>292 189</i>
Dlhodobé záručné opravy	217 087	73 724	88 207	0	202 604
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	33 857	33 474	0	33 857	33 474
Rezerva na dobropisy	8 695	6 344	0	8 695	6 344
Zmluvné pokuty a penále	29 938	19 829	0	0	49 767
Krátkodobé rezervy, z toho:	299 956	460 853	444 883	43 424	272 502
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>48 719</i>	<i>61 282</i>	<i>48 719</i>	<i>0</i>	<i>61 282</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 719	61 282	48 719	0	61 282
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>251 237</i>	<i>399 571</i>	<i>396 164</i>	<i>43 424</i>	<i>211 220</i>
Záručné opravy	99 568	102 588	99 568	0	102 588
Odmeny pracovníkom	133 686	264 651	275 341	30 466	92 530
Odstupné	0	0	0	0	0
Iné	17 983	32 332	21 255	12 958	16 102
Rezervy spolu	589 533	594 224	533 090	85 976	564 691

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výnosy budúcich období, z toho:	20 839	30 950
krátkodobé	9 167	30 950
dlhodobé	11 672	0
Spolu	20 839	30 950

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

VÝNOSY

1. 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 odbytu	Inštalácia výtahov a eskalátorov		Servis výtahov a eskalátorov		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	9 846 865	11 095 448	5 750 231	4 998 220	15 597 096	16 093 668
Spolu	9 846 865	11 095 448	5 750 231	4 998 220	15 597 096	16 093 668

2. 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	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 599	21 062
Výnosy z odpísaných pohľadávok	747	6 786
Ostatné	11 852	14 276
Finančné výnosy, z toho:	53 091	111 893
Kurzové zisky	2 017	74 858
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	51 074	37 035
Výnosové úroky	85	3
Výnosy z precenenia	31 971	24 981
Ostatné výnosy	19 018	12 051

NÁKLADY

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 283 742	5 609 003
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 350	13 355
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 350	13 355
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 268 392	5 595 648
Služby podpory OTIS	638 392	543 542
Cestovné	41 402	45 696
Doprava	1 362	675
Leasing	384 933	298 105
Nájomné	201 837	225 800
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	41 658	36 962
Náklady na inzerciu, reklamu	5 740	5 024
Náklady na IT- ATOS	46 061	76 700
Náklady na telekomunikačné služby	37 135	38 757
Externé kooperácia	3 620 851	4 111 296
Technická inšpekcia	128 861	112 495
Opravy a údržba	15 691	15 389
Ostatné	104 469	85 227
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	690 692	611 409
Manká a škody	35 036	3 028
Odpis pohľadávky	26 503	26 651
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 29 689	- 44 158
Príspevok na TAC	556 116	565 587
Rezerva na záručné opravy a zrátové kontrakty	64 758	15 334
Ostatné	37 968	44 967
Finančné náklady, z toho:	60 008	106 840
Kurzové straty	49 780	50 107
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	10 228	56 733
Náklady na derivátové operácie	3 752	48 539
Nákladové úroky	0	308
Ostatné	6 476	7 886

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	3 038 443	2 829 868
Mzdy	2 178 766	2 047 906
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	778 847	733 405
Sociálne zabezpečenie	80 830	48 557

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	- 4 164	0	- 693	- 4 857
Zásoby	71 526	0	3 994	75 520
Pohľadávky	38 440	0	- 13 956	24 484
Rezervy	589 923	0	39 845	629 768
Ostatné	667	0	- 385	282
Celkom	696 392	0	28 805	725 197
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21 %	0	0	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	146 242	0	5 990	152 232
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	146 242	0	5 990	152 232

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	2021 Daň v %	Základ dane	Daň	2020 Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	785 701			803 397		
Teoretická daň		164 997			168 713	21 %
Daňovo neuznané náklady	105 795	22 217		262 475	55 120	
Iné – odpočet daňovej straty po zlúčenej spoločnosti	- 100 906	- 21 190		- 100 906	- 21 190	
Spolu		166 024			202 643	
Splatná daň z príjmov		166 024			202 643	21 %
Odložená daň z príjmov	- 5 990				- 4343	21 %
Celková daň z príjmov		160 034			198 300	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Z poskytnutých záruk	217 143	247 108

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 prípadne 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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločnosti pôsobiacej v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Licencie	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	556 117	509 028
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	192 740	54 025
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	0	506
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Francúzsko	390 900	1 385 282
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	1 518 636	1 373 908
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Nemecko	381	3 121
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	2 740 619	2 870 015
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	398 272	392 110
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Belgie	164 456	168 548
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	3 858	0
Poskytnuté služby	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	56 654	53 520
Poskytnuté služby	Ostatné spriaznené strany – OTIS Dubai	0	2 016
Poskytnuté požičky	Ostatné spriaznené strany – UTILI Írsko	760 007	261 003
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Nemecko	1 319	0
Výplata podielov na zisku	Spoločník - Cypress Holdings SRL	550 000	0

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

V roku 2021, resp. 2020 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. PREHLAD 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				Stav k 31.12.2021
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	877 301	0	0	55 097	932 398
Neuhradená strata minulých rokov	- 340 532	0	0	0	- 340 532
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	605 097	625 667	- 550 000	- 55 097	625 667
Vlastné imanie spolu	1 938 325	625 667	- 550 000	0	2 013 992

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	- 340 532	0	0	0	- 340 532
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237 135	605 097	0	- 237 135	605 097
Vlastné imanie spolu	1 333 228	605 097	0	0	1 938 325

2. Vysporiadanie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

X. PREHLAD 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	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	785 701	803 397
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	54 548	45 678
Odpis zásob	35 036	3 028
Odpis pohľadávky	26 503	26 651
Zmena stavu opravnej položky k pohrádkam	- 29 689	- 44 158
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	4 257	17 337
Zmena stavu rezerv	- 24 843	7 260
Úrokové náklady (netto)	85	305
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	851 598	859 498
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohrádkov z obchodného styku a časového rozlišenia	1 294 245	- 516 160
Úbytok (prírastok) zásob	49 893	- 500 485
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlišenia	- 494 609	- 841 113
Prevádzkové peňažné toky	1 701 127	683 966

Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 701 127	683 966
Zaplatené úroky	- 85	- 308
Prijaté úroky	0	3
Zaplatená daň z príjmov	- 321 124	- 17 850
Vyplatené dividendy	- 550 000	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	829 918	665 811
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 5 357	- 55 819
Poskytnuté pôžičky	- 499 005	- 261 003
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-504 362	- 316 822
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	- 518 005
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	- 518 005
Úbytky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	325 556	- 169 016
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	790 102	959 118
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 115 658	790 102