

POZNÁMKY
INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2021
(Údaje v celých eurách - EUR)

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

TuCona.s.
K cintorínu 63
010 04 Žilina - Bánová

Spoločnosť bola založená dňa 12.05.2009 a zaregistrovaná do Obchodného registra dňa 19.06.2009.

2. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- činnosť vykonávaná banským spôsobom
- vykonávanie trhacích prác
- prípravné práce k realizácii stavby.

3. Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2021 a 2020 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	230	242
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	255	300
počet vedúcich zamestnancov	42	41

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.04.2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov k 31. decembru 2021 sú:

Predstavenstvo spoločnosti		
Predseda:	Ing. Jozef Hric	od 18.11.2009 do 30.4.2021
	Ing. Miroslav Žák	od 1.5.2021
Podpredseda:	Ing. Viera Palanová	od 18.11.2009
Členovia:	Ing. Ľubomír Gaňa	od 18.11.2009
	Ing. Igor Schnierer	od 1.12.2020

Dozorná rada		
Členovia:	Reto Marti	od 21.12.2010
	Olivier Laurent Böckli	od 1.12.2020
	Peter Krcho	od 6.2.2019
	Ing. Jozef Hric	od 15.6.2021

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra spoločníkov spoločnosti je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
	EUR	%			%
MartiTunnel AG Switzerland	3 000 000	100	100		
Spolu	3 000 000	100	100		

Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Hlavná materská spoločnosť	Priama materská spoločnosť
Meno:	Marti Holding AG	MartiTunnel AG
Sídlo:	Švajčiarsko	Švajčiarsko
Miesto uloženia konsolidovanej úč. závierky:	Švajčiarsko	Švajčiarsko

D. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Zhrnutie hlavných účtovných zásad, ktoré spoločnosť uplatňovala v priebehu roka, je nasledovné:

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok je zaúčtovaný v obstarávacích cenách.

Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Pri obstaraní dlhodobého hmotného majetku

po 1.1.2003 úroky a kurzové rozdiely už nie sú súčasťou obstarávacej ceny v súvislosti s platnou legislatívou.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia je od 1.3.2009 jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania na účte 518 a zároveň je evidovaný na podsúvahovej evidencii – účet 991.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Zriaďovacie náklady	
Aktivované náklady na vývoj	
Software	5
Oceniťné práva – patenty, licencie atď.	
Goodwill	5
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania. Ak je jeho doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, vedie sa v operatívnej evidencii – účet 992.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Stavby	10,20
Stroje, prístroje a zariadenia	2,3,4,5,6,7,8,12,16
Dopravné prostriedky	-
Inventár	2

Spoločnosť odpisuje pre daňové účely svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle paragrafov 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z., pričom hmotný majetok odpisuje rovnomerne.

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je klasifikovaný ako cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere držané do doby splatnosti.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade poklesu hodnoty majetku sú cenné papiere a podiely ocenené podľa trhovej hodnoty. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, účtovná hodnota vlastného imania príslušného podniku sa považuje za hodnotu podobnú trhovej hodnote.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti.

4. Zásoby

Do zásob patrí materiál, suroviny, vlastné výrobky, nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a tovar.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Suroviny, materiál a tovar sa oceňujú v obstarávacej cene. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poistné, provízie a pod.). Suroviny, materiál a tovar na sklade sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom (metódou FIFO alebo metódou pevnej ceny).

Vlastné výrobky, nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby sa oceňujú vo vlastných nákladoch výroby.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky sa účtujú v menovitej hodnote, okrem pohľadávok pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania, ktoré sú oceňované v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade sporných a nedobytných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú uvedené v súvahe v položke B.II. dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky s dobou splatnosti pod 12 mesiacov sú klasifikované ako krátkodobé pohľadávky a sú uvedené v položke B.III. súvahy.

6. Zákazková výroba

Na účely účtovania zákazkovej výroby u zhotoviteľa sa rozumie zákazkovou výrobou zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje

hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko - stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu; zákazkovou výrobou sa okrem zhotovenia majetku alebo kombinácie majetkov rozumie aj:

1. zmluva na poskytovanie služieb, ktoré priamo súvisia so zhotovením majetku alebo kombinácie majetkov, napríklad služby manažérov projektu alebo architektov,
2. zmluva na likvidáciu majetku, obnovu prostredia alebo rekultiváciu životného prostredia po likvidácii majetku, ku ktorému sa táto likvidácia, obnova alebo rekultivácia viaže.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe, napríklad na základe vystaveného účtovného dokladu, sa účtujú na ľarchu účtu 311 – Odberatelia so súvzťažným zápisom v prospech účtu 606 – Výnosy zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa účtujú v prospech účtu 324 – Prijaté preddavky alebo v prospech účtu 475 – Dlhodobé prijaté preddavky.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa doučtuje rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku na účet 316 – Čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom na účet 606 – Výnosy zo zákazky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že zmluvné náklady prevýšia zmluvné výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, 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.

7. Finančné účty

Finančné účty sú tvorené peňažnou hotovosťou, zostatkami na bankových účtoch a krátkodobým finančným majetkom, ktorý môže byť kedykoľvek prevedený na hotovosť, pričom riziko zmeny jeho hodnoty je zanedbateľne nízke. Oceňované sú v menovitej hodnote. Opravná položka je tvorená na akékoľvek znehodnotenie.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady a výnosy sú účtované v súlade so zásadou časovej a vecnej súvislosti.

9. Rezervy

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

10. Záväzky

Krátkodobé a dlhodobé záväzky sú účtované v ich menovitej hodnote, okrem záväzkov pri prevzatí, ktoré sú oceňované obstarávacou cenou v čase prevzatia.

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.

V priloženej súvahe sú záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov uvedené v položke B. II. Dlhodobé záväzky. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú uvedené v položke B. III. Krátkodobé záväzky.

11. Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov spoločnosti splatná v bežnom účtovnom období sa účtuje do nákladov spoločnosti a v predkladanom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho zo zisku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky, ktoré na daň z príjmov spoločnosť uhradila v priebehu roka.

Daň z príjmov spoločnosti odložená do budúcich účtovných období sa účtuje pri:

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

12. Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti.

13. Operácie v cudzej mene

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene, sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovnej operácie a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

14. Účtovanie výnosov a nákladov

Spoločnosť účtuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, t. j. bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

V súlade so zásadou opatrnosti spoločnosť ku koncu roka účtuje len zrealizované výnosy upravené o daň z pridanej hodnoty. Výnosy sú znížené o bonusy a zľavy. Do nákladov sa účtujú všetky očakávané odhadné položky a straty, vrátane pravdepodobných strát bezodkladne po tom, čo sa o nich spoločnosť dozvedela.

15. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

16. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

17. Prenajatý majetok

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2021 je nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia		269 480		2 296 310				2 565 790
Prírastky						4 449		4 449
Úbytky								0
Presuny		4 449				-4 449		0
Stav na konci účt.obdobia	0	273 929	0	2 296 310	0	0	0	2 570 239
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		269 378		2 296 310				2 565 688
Prírastky		917						917
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	270 295	0	2 296 310	0	0	0	2 566 605
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	102	0	0	0	0	0	102
Stav na konci účt.obdobia	0	3 634	0	0	0	0	0	3 634

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia		273 969		2 296 310				2 570 279
Prírastky								0
Úbytky		4 489						4 489
Presuny								0
Stav na konci účt.obdobia	0	269 480	0	2 296 310	0	0	0	2 565 790
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		273 755		2 296 310				2 570 065
Prírastky		112						112
Úbytky		4 489						4 489
Stav na konci účt.obdobia	0	269 378	0	2 296 310	0	0	0	2 565 688
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	214	0	0	0	0	0	214
Stav na konci účt.obdobia	0	102	0	0	0	0	0	102

Poistenie

Poisťovňa Allianz zastrešuje poistenie DNM a DHM.

Spoločnosť v priebehu roku 2021 neúčtovala o nákladoch na výskum a nákladoch na vývoj.

2. Dlhodobý hmotný majetok (DHM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2021 je nasledovné:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ľahné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	8 938 875				5 357	98 804	13 961 694
Prírastky							1 177 033	511 378	1 688 411
Úbytky			631 127					585 235	1 216 362
Presuny			1 123 265				-1 123 265		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	9 431 013	0	0	0	59 125	24 947	14 433 743
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		1 356 253	5 874 702						7 230 955
Prírastky		212 434	1 131 723						1 344 157
Úbytky			631 127						631 127
Stav na konci účt.obdobia	0	1 568 687	6 375 298	0	0	0	0	0	7 943 985
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 753 568	3 064 173	0	0	0	5 357	98 804	6 730 739
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 541 134	3 055 715	0	0	0	59 125	24 947	6 489 758

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ľahné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	3 064 180	7 521 408						12 394 425
Prírastky							1 705 311	132 496	1 837 807
Úbytky			235 703				1 143	33 692	270 538
Presuny		45 641	1 653 170				-1 698 811		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 109 821	8 938 875	0	0	0	5 357	98 804	13 961 694
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		1 149 240	5 207 348						6 356 588
Prírastky		207 013	903 057						1 110 070
Úbytky			235 703						235 703
Stav na konci účt.obdobia	0	1 356 253	5 874 702	0	0	0	0	0	7 230 955
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 914 940	2 314 060	0	0	0	0	0	6 037 837
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	1 753 568	3 064 173	0	0	0	5 357	98 804	6 730 739

Hlavné pohyby v tejto položke priloženej súvahy počas roka 2021 boli nasledovné významné akcie:

- Stroje 590 727 EUR – prírastok
- Mechanizácia a náradie v hodnote 46 495 EUR – prírastok
- Výpočtová technika v hodnote 509 EUR – prírastok
- Osobné automobily v hodnote 350 238 EUR – prírastok
- Nákladné vozidlá 135 296 EUR – prírastok

Celkom za rok 2021 prírastky v hodnote 1 123 265EUR.

- Iné stroje a zariadenia 426 077EUR – úbytok
- Výpočtová technika v hodnote 8 357 EUR – úbytok
- Vozidláv hodnote 196 693EUR – úbytok

Celkom za rok 2021 úbytky v hodnote 631 127 EUR.

Založený majetok

Spoločnosť TuCon a.s. nemá založený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

3. Dlhodobý finančný majetok

Štruktúru dlhodobého finančného majetku predstavuje nasledovná tabuľka:

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399								7 399
Prírastky									0
Úbytky	3 202								3 202
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399	0	0	0	0	0	0	0	7 399
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399								7 399
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	7 399	0	0	0	0	0	0	0	7 399
Oprávk									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	7 399	0	0	0	0	0	0	0	7 399
Stav na konci účt.obdobia	7 399	0	0	0	0	0	0	0	7 399

Spoločnosť nemá založený dlhodobý finančný majetok.

Štruktúra podielov v spoločnostiach k 31. decembru 2021 je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
TuCon Iceland Ehf.	100	100	72 289	-20 021	4 197
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 197

4. Zásoby

Pohyby opravných položiek podľa jednotlivých druhov zásob v priebehu účtovného obdobia sú nasledovné:

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	74 274	0		32 956	41 318
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	74 274	0	0	32 956	41 318

Spoločnosť nemá založené zásoby.

Poistenie zásob

Poisťovňa Allianz zastrešuje poistenie zásob a celého majetku spoločnosti.

5. Zákazková výroba

I. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch

- a) fakturovaná suma za zákazkovú výrobu 31 599 974 EUR
- b) doúčtované výnosy podľa stupňa dokončenia 1 009 618 EUR
- c) výnosy podľa stupňa dokončenia za bežné účtovné obdobie: 32 609 592 EUR

II. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené na základe fixnej ceny, v niektorých projektoch sú výnosy zo zákazkovej výroby stanovené ako súčet nákladov na realizáciu zákazkovej výroby a marže.

III. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.

IV. Údaje o zákazkovej výrobe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktorá nebola ukončená

- celková suma vynaložených nákladov 52 683 497 EUR
- celková suma vynaložených výnosov 55 147 321 EUR
- vykázaný zisk zákazky 2 463 824 EUR

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	31 288 444	23 858 877	55 147 321
Náklady na zákazkovú výrobu	29 371 849	23 311 648	52 683 497
Hrubý zisk / hrubá strata	1 916 595	547 229	2 463 824

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	30 258 972	55 202 297
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 029 472	-54 974
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

6. Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok podľa dátumu splatnosti k 31. decembru 2021 je nasledovná:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 690 829		2 690 829
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	730 000		730 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	764 395		764 395
Dlhodobé pohľadávky	4 185 224	0	4 185 224
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 392 328	1 575 174	8 967 502
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	575 076		575 076
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	615 878		615 878
Iné pohľadávky	6 563 287		6 563 287
Krátkodobé pohľadávky	15 146 569	1 575 174	16 721 743

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 575 174	819 962
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 146 569	13 291 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 721 743	14 111 160
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 185 224	2 854 469
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 185 224	2 854 469

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	625 348	107 282	80 518		652 112
Pohľadávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	625 348	107 282	80 518	0	652 112

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 883 486
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. Krátkodobý finančný majetok

Štruktúra krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2021 je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 160	8 691
Bežné bankové účty	720 472	4 544 542
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	729 632	4 553 233

8. Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)

Štruktúra tejto položky súvahy je nasledovná:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	138 668	249 718
bankové záruky a ostatné	138 668	249 718
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	155 501	174 008
poistenie	15 324	28 082
ostatné-letenky,penzijne poistenie..	140 177	145 926
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 540 917	1 448 718
indexácia prác	1 383 670	1 214 307
alokácie - dohad	0	0
ostatné	157 247	234 411

21

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2021 v tejto položke priloženej súvahy je uvedené v kapitole N. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

2. Rezervy

Pohyby rezerv v roku 2021 sú nasledovné:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	921 800	330 766	0	295 350	957 216
rezervy na odmeny	838 000	138 500	0	268 500	708 000
rezervy na odmeny - odvody	83 800	192 266	0	26 850	249 216
rezervy na garancie	0			0	0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 019 767	2 022 528	2 188 947	0	2 853 348
rezervy na nevyč.dovolenky	603 413	488 663	603 413		488 663
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	150 227	139 616	150 227		139 616
rezervy na služby	1 993 134	986 666	1 173 603		1 806 197
rezervy na bonusy	244 229	301 467	235 879		309 817
rezervy na bonusy - odvody	28 764	106 116	25 825		109 055

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 102 200	2 840 200	0	3 020 600	921 800
rezervy na odmeny	1 002 000	2 582 000	0	2 746 000	838 000
rezervy na odmeny - odvody	100 200	258 200	0	274 600	83 800
rezervy na prémie THZ	0			0	0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 334 825	2 969 089	1 285 311	998 836	3 019 767
rezervy na nevyč.dovolenky	493 691	603 413	493 691		603 413
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	130 416	150 227	130 416		150 227
rezervy na služby	929 208	1 295 656	193 194	38 536	1 993 134
rezervy na bonusy	677 762	832 229	392 762	873 000	244 229
rezervy na bonusy - odvody	103 748	87 564	75 248	87 300	28 764

3. Záväzky

Štruktúra zostatkov dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 31. decembru 2021 podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	996 944	519 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 248 628	15 473 343
Krátkodobé záväzky spolu	16 245 572	15 993 305
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 231 287	2 493 338
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 231 287	2 493 338

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu roka 2021 boli nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 037	2 355
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 733	59 922
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 277	17 388
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	64 010	77 310
Čerpanie sociálneho fondu	47 609	40 628
Konečný zostatok sociálneho fondu	55 438	39 037

Zostatok v sociálnom fonde je zahrnutý v položke Závazky zo sociálneho fondu v skupine dlhodobé záväzky.

5. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť nemá k 31.12.2021 poskytnuté bankové úvery ani finančné výpomoci.

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma listiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma listiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
bankový úver VÚB	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
bankový úver VÚB do 1 roka	EUR				
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR				
Dlhodobé finančné výpomoci					
pôžička od Marti Tunnel	NOK	1,50%	31.12.2025	17 450 000	

Spoločnosť TuCon a.s. má zabezpečené účty vo VÚB Banke formou záložného práva na zmluvne zabezpečené pohľadávky vo výške 2 883 486 EUR a ručiteľskej listiny – právnické osoby vo výške 6 105 772 EUR.

Na bežnom účte vo VÚB banke má povolený limit prečerpania do výšky 8 000 000 EUR, pri úrokovej sadzbe 0,9% p.a. s platnosťou od 26.06.2019 do 31.08.2022. K 31.12.2021 nebol čerpaný.

K 31.12.2021 bolo od VÚB banky poskytnutých - 1277 EUR na platby kreditnými kartami.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje výnosy budúcich období, výdavky budúcich období v nasledovnej štruktúre:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
platby kreditnou kartou	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
refakturácia - letenky	0	0
ostatné	0	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb - stavebné práce	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
tužemsko	33 639 376	35 984 840
zahraničie	4 291 545	5 747 626
Spolu	37 930 921	41 732 466

2. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Významné položky aktivácie, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, sú zobrazené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
aktivácia DHM-administratívna budova Bánová	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 888 412	2 932 425
výnosy z alokácií nákladov	1 426 488	1 708 412
výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Podiel na zisku	682 020	420 023
TPD adjustment	188 310	113 503
ostatné prevádzkové výnosy	591 594	690 487
Finančné výnosy, z toho:	282 450	731 787
Kurzové zisky, z toho:	177 024	729 509
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	88 425	504 604
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	105 426	2 278
výnosy z dlhodobého finančného majetku	101 472	
výnosové úroky	3 934	2 276
ostatné výnosy z finančnej činnosti	20	2
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 321 329	5 761 827
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	32 609 592	35 970 639
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	37 930 921	41 732 466

4. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 959 532	16 773 909
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 500	15 750
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 500	15 750
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové a právne poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	13 948 032	16 758 159
daňové a právne poradenstvo	41 343	55 844
opravy a údržba	684 380	759 704
cestovné náklady	381 679	444 888
nákup stavebných prác	9 408 827	10 981 144
nájom strojov, budov, vozidiel	458 674	812 328
náklady na spoje	38 706	39 304
ubytovanie	229 724	314 090
údržba licencií a služby spojené so softvérom	85 830	93 821
inžinierske a ostatné technické služby	686 781	797 005
dopravné	458 213	543 194
ostatné	1 473 875	1 916 838
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 696 293	26 837 231
spotreba materiálu a energií, nesklad.dodávok	11 639 176	9 310 591
osobné náklady	12 160 283	12 459 745
dane a poplatky	110 630	70 188
odpisy	1 329 129	1 107 834
zostatková cena predaného majetku a materialu	66 547	51 980
náklady - alokácie na organizačné zložky	1 426 488	1 708 412
rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0
TPD adjustment	188 310	113 503
naklady združenia	-1 165 497	-1 115 516
ostatné	941 227	3 130 494
Finančné náklady, z toho:	526 296	885 101
Kurzové straty, z toho:	309 052	600 841
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	158 643	443 730
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	217 244	284 260
úroky	57 148	124 090
ostatné finančné náklady	160 096	160 170
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

H. DAŇOVÉ OTÁZKY

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči daňovému úradu k 31. decembru 2021 je nasledovná:

	k 31.12.2021 EUR	k 31.12.2020 EUR
Daň z príjmov spoločnosti	44 009	24 623
DPH	571 869	549 132
Daň z motorových vozidiel	-	19 207
Ostatné priame dane	-	-
Pohľadávky spolu	615 878	592 962
Daň z príjmov spoločnosti		
Daň z motorových vozidiel	978	
Ostatné priame dane	287 784	399 169
Záväzky spolu	288 763	399 169

Výpočet základu dane z príjmov za rok 2021 úpravou účtovného zisku (straty) k 31. decembru 2021 je nasledovný:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	129 604	x	x	1 066 944	x	x
teoretická daň	x	27 217	21%	x	224 058	21%
Daňovo neuznané náklady			0%			0%
Výnosy nepodliehajúce dani			0%			0%
Umorenie daňovej straty			0%			0%
vyňatie príjmov Nemecko, Nórsko			0%			0%
Splatná daň z príjmov SR, Švajčiarsko	129 604	27 217	21%	1 066 944	224 058	173%
doplatok dane Švajčiarsko, Nemecko	x	14 254	11%	x	1 298	1%
daňová licencia	x	0	0%	x	0	0%
splatná daň SK-dohad	x	100 576	78%	x	249 279	192%
zrážková daň - dividendy	x	5 074	4%	x	0	0%
splatná daň z príjmov - zahraničie	x	0	0%	x	0	0%
Splatná daň z príjmov celkom	x	119 904	93%	x	250 577	193%
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	x	119 904	93%	x	250 577	193%

Výpočet odloženej dane k 31.12.2021:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 182 958	868 884
odpočítateľné	1 182 958	868 884
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 257 409	3 252 608
odpočítateľné	3 257 409	3 252 608
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	932 477	865 513
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť vypočítala a zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 764 395 EUR. V roku 2020 a 2021 spoločnosť o odloženej dani neúčtovala.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť neeviduje prenájatý majetok na podsúvahových účtoch.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neeviduje najatý majetok na podsúvahových účtoch.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem tých, ktoré prináležia z hlavného pracovného pomeru.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť je účastníkom viacerých súdnych sporov.

Informácie týkajúce sa súdnych sporov:

Tucon, a.s. v pozícii obvineného (dĺžník):

Súdny spor vedený voči TuCon, a.s. spoločnosťou MS REAL o sumu 512 899,04 EUR.

24/02/2010 – MS REAL zaslal na súd požiadavku na úhradu škody (zaplavená administratívna budova)

25/01/2011 – TuCon zaslal negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

23/09/2011 – Poisťovňa zaslala negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

7/12/2011 – Súd požiadal znalca o vypracovanie analýzy.

Doposiaľ nebol spracovaný znalecký posudok so zameraním na príčinu škody na budove MS REAL.

V súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok tohto sporu. Manažment spoločnosti sa nedomnieva, že by v budúcnosti mohlo dôjsť v tejto súvislosti k úbytku finančných prostriedkov.

V účtovnej závierke bola vytvorená rezerva vo výške 8 424,91 EUR na poistnú udalosť, ktorá by súvisela s týmto súdnym sporom.

Na pohľadávky súvisiace s ostatnými súdnymi spormi, vytvorila spoločnosť opravnú položku v plnej výške 544 830,03 EUR.

Prehľad bankových záruk vo VÚB banke k 31.12.2021

Ručiteľ	číslo BZ	Začiatok	Koniec	Mena	Suma	Poznámka
VUB	9020201998	11.4.18	28.2.22	EUR	236 893	Združenie Valaská S-T-H
VUB	9020203497	4.5.18	4.6.22	EUR	2 395 717	Metrostav a.s. - Diaľnica D1 Prešov západ - Prešov juh
VUB	9020252488	3.7.20	31.12.22	EUR	155 366	D4R7 Construction s.r.o.
VUB	9020275481	9.8.21	13.9.25	EUR	117 148	Združenie Valaská S-T-H - podiel TuC
VUB	9020206118	13.6.18	31.3.22	EUR	300 000	Aglomerácia Žarnovica - kanalizácia a ČOV
VUB	9020271403	24.5.21	31.5.22	EUR	325 000	Dobudovanie a intenzifikácia ČOV Levoča
VUB	9020276462	27.8.21	13.9.22	EUR	50 000	Rekonštrukcia Bratislavského tunela č. 2, ŽST Bratislava, hl. st.
VUB	9020278530	27.9.21	30.4.22	EUR	400 000	Vybudovanie kanalizácie v obci Drahovce
VUB	9020281232	5.11.21	31.5.22	EUR	100 000	Kanalizácia obce Golianovo - dobudovanie
VUB	9020281241	5.11.21	30.6.22	EUR	100 000	Veľký Grob, kanalizácia a ČOV
VUB	9020283944	21.12.21	30.11.22	EUR	110 000	Streda nad Bodrogom - Kanalizácia a ČOV
VUB	9020284211	27.12.21	31.12.22	EUR	90 000	Rochovce - Slavošovce - Čierna Lehota kanalizácia a ČOV
		5.4.18	2.6.22	EUR	3 000 000	Záväzný úverový príslub Prešov R4

Spoločnosť má zabezpečenie obchodov v hodnote 6 105 772 EUR ručiteľskou listinou a v hodnote 2 883 486 EUR záložným právom na zmluvne zabezpečené pohľadávky.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

L. ZOSTATKY A TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Štruktúra pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine a ostatnými spriaznenými stranami k 31. decembru 2021 je nasledovná:

	k 31.12.2021	k 31.12.2020
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	575 076	866 084
Ostatné pohľadávky	6 301 648	6 386 010
Pohľadávky spolu	6 876 724	7 252 094
Záväzky z obchodného styku	1 154 596	862 466
Ostatné záväzky	8 986 230	11 548 617
Záväzky spolu	10 140 826	12 411 083

Súhrn transakcií spoločnosti s inými spoločnosťami v rámci skupiny a ostatnými spriaznenými stranami počas roka 2021 je nasledovný:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Arge Marti AKV2	kúpa tovaru		
	poskytnuté služby	93 888	24 024
Marti IAV Solbakk	prijaté služby		
	kúpa majetku		0
	poskytnuté služby	7 104	5 828
Marti Tunnel AG, Nemecko	kúpa majetku		0
Marti Tunnel AG-Lovstaken	poskytnuté služby		2 848 074
Marti Tunnel AG-Skulerud	poskytnuté služby	2 627 921	1 191 263
Renesco a.s.	poskytnuté služby	77 225	38 856
	kúpa tovaru	3 432	
	prijaté služby	539 323	412 707
	kúpa majetku		26 666
Marti GmbH Deutschland	poskytnuté služby		
	prijaté služby		721
BRA-VUR	kúpa tovaru	3 527 919	1 214 584
	poskytnuté služby	32 930	100 885
	predaj majetku	45 000	
	úroky z poskytn.pôžičky	3 934	2 266
	prijaté služby	5 302	36 600
	kúpa majetku	12 500	18 700
Marti AG, Bauunternehmung,	poskytnuté služby	958 902	85 935
	prijaté služby		0
Arge Tunnel Oberau	kúpa majetku		13 756
	poskytnuté služby		331 213
IAV hf	poskytnuté služby		
Marti Dienstleistungen AG	kúpa majetku		1 521
	prijaté služby	300 529	312 929
Arge Marti Gubrist	poskytnuté služby		1 273 437
	prijaté služby	-	386
Marti Technik AG Deutschland	kúpa majetku	111 900	
Marti GmbH Deutschland	prijaté služby	19 536	
ARGE Marti RBS Los 1.3	poskytnuté služby	434 449	
Renesco GmbH NUF	poskytnuté služby	34 087	

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Marti Tunnel AG, Moosseedorf	úroky z prijatej pôžičky	56 898	123 660
	prijaté služby	15 899	11 947
	kúpa majetku	165 710	963 230
	nákup materiálu	30 000	
	poskytnuté služby	72 000	73 783
TuCon Praha	prijaté služby		0
	poskytnuté služby		0
TuCon Swiss	prijaté služby	1 315 450	1 337 286
	poskytnuté služby	1 315 450	1 337 286
TuCon Iceland Ehf.	poskytnuté služby		0
	úroky z poskytnutej pôžičky		0
	prijaté služby		0
TuCon Norway	prijaté služby	2 558	3 804
	poskytnuté služby	2 558	3 804
TuCon Germany	poskytnuté služby	85 846	344 624
	prijaté služby	85 846	344 624

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, produktivity alebo objednávok k 31.12.2021. Dodatočné výdavky na ochranné a hygienické opatrenia sú nevýznamné. Ukazovatele likvidity sú na dobrej úrovni, nepredpokladáme čerpanie dodatočných úverov z titulu vplyvu pandémie COVID 19 na spoločnosť. Z vyššie uvedených dôvodov neevidujeme žiadny problém nepretržitého fungovania spoločnosti.

Nakoľko sa situácia stále mení, manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

N. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2021 v tejto položke priloženej súvahy je nasledovné:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 857 500			770 500	3 628 000
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	816 368	9 700	45 868	-770 500	9 700
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 170 000			1 687 500	2 857 500
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 746 065			2 746 065	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 450 953	816 368	17 388	-4 433 565	816 368
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za minulé obdobie bolo nasledovné:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	816 368
Rozdelenie účtovného zisku	Bežne účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	6 277
Prídel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	770 500
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	39 591
Spolu	816 368
Účtovná strata	
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	

21

Ostatné súčasti vlastného imania s obmedzeným použitím

Položka „Zákonné rezervné fondy“ zahŕňa ostatné súčasti vlastného imania, ktorých možnosť použitia je obmedzená, ako zákonný rezervný fond vo výške 650 000 EUR. Ich použitie vymedzuje Obchodný zákonník platný v Slovenskej republike.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2021

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	129 604	1 066 945
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 288 698	1 479 169
A. 1. 1.	Odpisy DNM a DHM (+)	1 329 129	1 107 834
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-131 003	504 542
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	37 358	-255 021
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	57 148	124 090
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 934	-2 276
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-3 708 855	-1 932 266
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 914 574	6 443 223
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	214 505	-8 342 632
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-8 786	-32 857
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-2 290 553	613 848
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	3 934	2 276
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-2 286 619	616 124
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-139 290	-197 235
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Ciste peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-2 425 909	418 889

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 532	112
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 088 148	-1 800 736
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	3 202	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 088 478	-1 800 624
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-45 868	-17 388
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-45 868	-17 388
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Handwritten signature

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-263 346	2 343 772
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-1 295	-480
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		-50 282
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-262 051	2 394 534
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-309 214	2 326 384
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-3 823 601	944 649
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 553 233	3 608 584
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	729 632	4 553 233
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	729 632	4 553 233

P. DOPLŇUJ ÚČE ÚDAJE K PREHĽADU PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cashequivalents) sa rozumie 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 termínované 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.

* * * * *

Táto účtovná závierka bola pripravená v Žiline dňa 18.02.2022.



Ing. Viera Palanová
Podpredseda predstavenstva



Ing. Miroslav Žák
Predseda predstavenstva



OBSAH

A.	INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	1
1.	Obchodné meno a sídlo spoločnosti:	1
2.	Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):.....	1
3.	Priemerný počet zamestnancov spoločnosti	1
4.	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.....	1
5.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie	1
B.	INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	2
C.	INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU	2
D.	HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY	2
1.	Východiská pre zostavenie účtovnej závierky	2
2.	Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.....	2
3.	Dlhodobý finančný majetok	4
4.	Zásoby	4
5.	Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky.....	4
6.	Zákazková výroba	4
7.	Finančné účty	5
8.	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období	5
9.	Rezervy	5
10.	Závazky.....	5
11.	Daň z príjmov spoločnosti	5
12.	Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období	6
13.	Operácie v cudzej mene	6
14.	Účtovanie výnosov a nákladov	6
15.	Deriváty	6
16.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	6
17.	Prenajatý majetok	6
E.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY	7
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	7
2.	Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	8
3.	Dlhodobý finančný majetok	9
4.	Zásoby	11
5.	Zákazková výroba	11
6.	Pohľadávky	12
7.	Krátkodobý finančný majetok	13
8.	Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)	13
F.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY	14
1.	Vlastné imanie.....	14
2.	Rezervy	14
3.	Závazky.....	14
4.	Sociálny fond.....	15
5.	Bankové úvery a finančné výpomoci.....	15
6.	Časové rozlíšenie.....	15
G.	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH	16
1.	Tržby za vlastné výkony a tovar	16
2.	Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	16
3.	Čistý obrat.....	16
4.	Náklady	17
H.	DAŇOVÉ OTÁZKY	17

I.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.....	18
1.	Prenajatý majetok	18
2.	Najatý majetok	19
J.	INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	19
K.	INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.....	19
1.	Podmienené záväzky	19
2.	Podmienený majetok.....	20
L.	ZOSTATKY A TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI.....	20
M.	INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY.....	22
N.	INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.....	22
O.	PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2021.....	24
P.	DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K PREHLADU PEŇAŽNÝCH TOKOV.....	27

