

Výročná správa za rok 2022

Spoločnosť: MENERT-THERM, s.r.o.
Hlboká 3
927 01 Šaľa

Právna charakteristika spoločnosti:

Obchodné meno: MENERT-THERM, s.r.o.
Sídlo: Hlboká 3
Šaľa
927 01

IČO: 31 420 991
DIČ: 2020373740
IČ DPH: SK2020373740

Deň zápisu: 22.09.1992

Obchodný register: Okresný súd Trnava, Sro/15907/T

Základné imanie: 66 388,- EUR

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Hlavná činnosť: Výroba a rozvod tepla

SK NACE: 35.30.0

OKEČ: 40300

Spoločníci: MENERT spol. s r.o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa

Charakteristika spoločnosti:

Spoločnosť bola založená dňa 22.09.1992 pod obchodným menom Servis Meracej Techniky v Energetike v skratke S M T E s.r.o. Šaľa.

V roku 1999 bolo obchodné meno spoločnosti zmenené na MENERT-THERM, s.r.o. a hlavnou činnosťou spoločnosti sa stala výroba a rozvod tepla.

Spoločnosť má povolenie na výrobu a rozvod tepla pod č. 2005T 0019 od Úradu pre reguláciu sieťových odvetví v Bratislave a riadi sa Zákonom o tepelnej energetike č. 657/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Na vykonávanie hlavnej činnosti má spoločnosť v dlhodobom prenájme od materskej spoločnosti MENERT spol. s r.o. dve kotolne v meste Šaľa a jednu kotolňu v meste Sládkovičovo od spoločnosti Vodárenská Spoločnosť Sládkovičovo, spol. s r.o. .

Od roku 2006 spoločnosť vyrába teplo z obnoviteľných zdrojov energie (biomasa).

Spoločnosť má 10 zamestnancov a podľa organizačnej štruktúry sa člení na ekonomický a výrobo-technický úsek na čele s riaditeľom spoločnosti.

Organizačná štruktúra spoločnosti:

- 1. Riaditeľ spoločnosti** – Ing. Gábor Smatana
- 2. Ekonomický úsek** – zabezpečuje ekonomiku, účtovníctvo, plánovanie, personalistiku, oblasť daní a poplatkov, vyhodnotenie výroby a predaja tepla a ďalšie ekonomické činnosti spoločnosti
- 3. Výrobo-technický úsek** – zabezpečuje operatívne riadenie výroby a dodávky tepla, zabezpečuje opravy a udržiavania technológií, prijíma opatrenia na znižovanie nákladov výroby tepla, navrhuje technické riešenia
 - **Kotolňa Kukučínova Šaľa**
 - **Kotolňa Pázmáňa Šaľa**
 - **Kotolňa K-41 Sládkovičovo**

Popis hlavnej činnosti spoločnosti :

Hlavná činnosť, výroba a rozvod tepla, je regulovaná a kontrolovaná Úradom pre reguláciu sieťových odvetví.

Aktuálnou Vyhláškou ÚRSO č. 248/2016 Z.z., ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike, je ustanovené aj napr. :

1. regulačné obdobie – od roku 2017 až 2022
2. regulačný rok – kalendárny rok
3. variabilné náklady
4. fixné náklady
5. regulačný príkon odberného zariadenia v kW
6. objednané množstvo tepla v kWh

Maximálna cena tepla na rok 2022 :

Úrad pre reguláciu sieťových odvetví určil pre našu spoločnosť Rozhodnutím č. 0028/2022/T od **01.01.2022** maximálnu cenu tepla bez DPH na rok 2022 nasledovne:

- v meste Šaľa:

Variabilná zložka ceny tepla	0,0488 EUR/kWh
Fixná zložka ceny tepla	223,9152 EUR/kW

- v meste Sládkovičovo:

Variabilná zložka ceny tepla	0,0516 EUR/kWh
Fixná zložka ceny tepla	247,1799 EUR/kW

Štandardy kvality :

Štandardy kvality dodávky tepla sú upravené Vyhláškou Úradu pre reguláciu sieťových odvetví č. 277/2012 Z. z. v znení neskorších predpisov.

V zmysle tejto vyhlášky bola zabezpečená dodávka tepla pre odberateľov podľa uzatvorených zmlúv o dodávke a odbere tepla. Bol dodržaný určený čas dodávky tepla, boli dodržané termíny obnovy dodávky tepla pri plánovanom prerušení dodávok tepla a ďalšie podmienky dodávok tepla.

Vo vyhodnotení boli štandardy kvality ohodnotené na 100 %.

Počas roka 2022 v spoločnosti prebehla nasledovná kontrola:**1. Slovenská obchodná inšpekcia, Nitra**

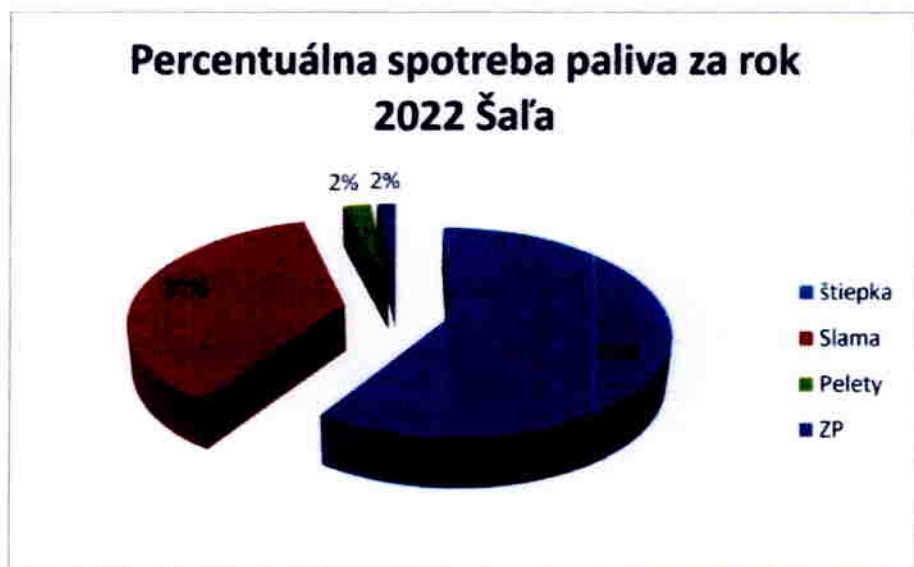
- kontrola bola vykonaná v zmysle zákona č. 128/2002 Z.Z o štátnej kontrole vnútorného trhu vo veciach ochrany spotrebiteľa a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 251/2012 Z.z. o energetike a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zameraná na

dodržiavanie ustanovení zákona č. 657/2004 Z.z. o tepelnej energetike v znení neskorších predpisov a vyhlášky č. 151/2005 Z.z., ktorou sa ustanovuje postup pri predchádzaní vzniku a odstraňovaní následkov stavu núdze v tepelnej energetike

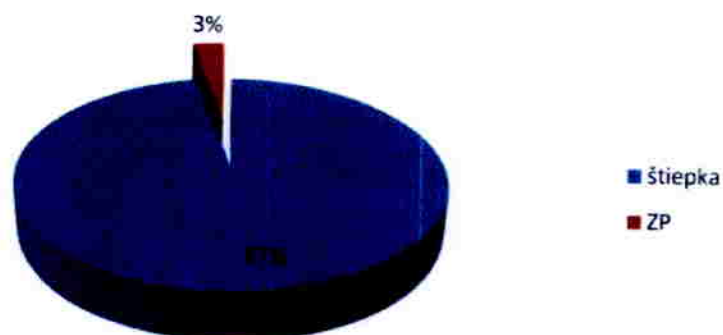
- Predmet kontroly: dodržiavanie postupu výrobcu tepla a dodávateľa tepla pri predchádzaní stavu núdze v tepelnej energetike podľa § 28 ods. 6 zákona č. 657/2004 Z.z. a podľa vyhlášky č. 151/2005 Z.z., ktorou sa ustanovuje postup pri predchádzaní vzniku a odstraňovaní následkov stavu núdze v tepelnej energetike
- vykonanou kontrolou nebolo zistené porušenie právnych predpisov, ktoré boli predmetom kontroly

Výroba tepla :

Spoločnosť vyrába teplo v prvom rade z **biomasy**, a to zo slamy, z drevnej štiepky a z peliet. Plyn na výrobu tepla sa používa len v nevyhnutných prípadoch.



Percentuálna spotreba paliva za rok 2022 Sládkovičovo



Dodávka tepla :

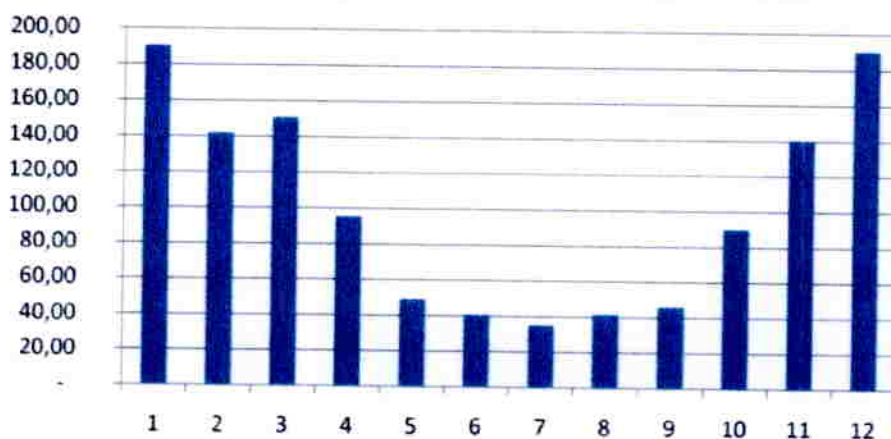
V roku 2022 pribudlo 1 odberné miesto v Šali.

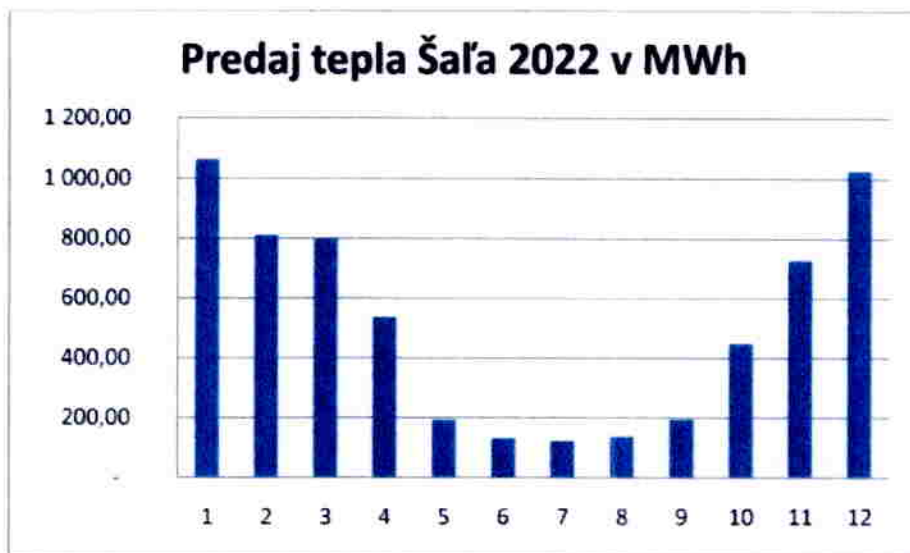
Dodávka tepla bola zabezpečená spolu pre 53 odberných miest v meste Šaľa a Sládkovičovo.

V meste Šaľa bolo dodané 6 185,66 MWh a v Sládkovičove 1 211,38 MWh tepla.

Voči objednanému množstvu v meste Šaľa sa znížila dodávka tepla v priemere o 1,27 % a v meste Sládkovičovo sa znížila o 1,1 %.

Predaj tepla Sládkovičovo 2022 v MWh



**Výsledná cena tepla na rok 2022 :**

Počas tohto roka sa nám podarilo znížiť náklady na priamy Výsledná cena tepla za variabilnú zložku sa znížila o 0,0015 EUR/kWh bez DPH. Odberateľom tepla sme dobropisom vrátili 11 134,23 EUR s DPH (9 278,54 EUR bez DPH).

Na kotolni Sládkovičovo sa nám nepodarilo znížiť náklady na priamy materiál. Takže výsledná cena variabilnej zložky tepla za rok zostala vo výške schválenej a počas roka fakturovanej ceny tepla za variabilnú zložku.

Priemerná cena tepla po zúčtovaní skutočných nákladov započítaných do ceny tepla za rok 2022 predstavuje nasledujúce hodnoty :

- v meste Šaľa 0,0928 EUR/kWh bez DPH
- v meste Sládkovičovo 0,1002 EUR/kWh bez DPH .

Analýza majetku a hospodárenia k 31.12.2022

Štruktúra kapitálu

Aktiva	v celých EUR	%
Dlhodobý hmotný majetok	1 908 829	82,87
Zásoby	0	0
Pohľadávky	389 300	16,90
Finančné účty	2 522	0,11
Časové rozlíšenie	2 739	0,12
AKTÍVA CELKOM	2 303 390	100,00

Pasíva	v celých EUR	%
Základné imanie	66 388	2,88
Ost. kapitálové fondy	78 675	3,42
Zákonný rezervný fond	6 640	0,29
Výsledok hosp. minulých rokov	45 275	1,96
Výsledok hosp. bežného roku	8 219	0,36
Záväzky	118 384	5,14
Dlhodobé bankové úvery	549 915	23,87
Časové rozlíšenie	1 429 894	62,08
PASÍVA CELKOM	2 303 390	100,00

Výkaz ziskov a strát

k 31.12.2022		v celých EUR
Čistý obrat		957 873
Tržby z predaja služieb		864 631
Tržby z predaja DHM		0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		93 242
Spotreba materiálu, energie		314 112
Služby		285 809
Osobné náklady		190 313
Dane a poplatky		3 141
Odpisy dlhodobého majetku		133 613
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti		5 324
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti		25 561
Pridaná hodnota		264 710
Výnosové úroky		0
Nákladové úroky		9 952
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		0
Ostatné náklady z finančnej činnosti		4 677
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti		-14 629
Výsledok hospodárenia pred zdanením		10 932
Daň z príjmov splatná		2 713
Daň z príjmov odložená		0
Výsledok hospodárenia po zdanení		8 219

Čistý zisk spoločnosti za rok 2022 dosiahla hodnotu 8 219,24 EUR.

Po rekonštrukcii teplovodov v meste Šafa od roku 2019 sa zabezpečila efektívnejšia, spoľahlivejšia a kvalitnejšia dodávka tepla pre svojich odberateľov. Finančné krytie bolo zabezpečené z NFP so sprostredkovateľským orgánom SIEA a z úverových prostriedkov. V roku 2021 bola zvýšená hodnota teplovodu na ul. Kukučínovej o technické zhodnotenie (znalecký posudok a zriadenie vecného bremena) v hodnote 10 100,- EUR. V roku 2022 sa začala rekonštrukcia rozvodu na ul. Kukučínova a prepojenie rozvodu medzi spoločnosťou MENERT-THERM, s.r.o. a spoločnosťou MeT Šafa, spol. s r.o.. Finančné krytie investícií spoločnosť zabezpečila z úverových prostriedkov.

Spoločnosť MENERT-THERM, s.r.o. plánuje na budúci rok odkúpiť časť rozvodov na ul. Kukučínova od spoločnosti MeT Šafa, spol. s r.o.

K plánovanej rekonštrukcii teplovodov v meste Sládkovičovo žiaľ nedošlo ani v roku 2022.

Dopady na životné prostredie:

Spoločnosť zohľadňuje princípy trvalej udržateľnosti a efektívnosti pri ďalšom rozvoji a stanovení dlhodobých cieľov, pre vybudovanie ekologickej spoločnosti budúcnosti.

Cieľom spoločnosti je udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej úrovni, dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy a prijímať preventívne opatrenia pre prípad vzniku havárií.

Ochrana životného prostredia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ochranu životného prostredia	10 929	10 716
V tom: narábanie s odpadom	9 729	9 516

Zamestnanosť:

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je 10. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bolo 10 zamestnancov.

Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	190 313	181 355
Mzdové náklady	136 020	128 897
Náklady na sociálne poistenie	47 056	45 170
Sociálne náklady	7 237	7 288

Vedenie účtovníctva spoločnosti :

Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s opatrením MF č. 23 054/2002-92 zo dňa 16. 12. 2002 o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov. Vedenie účtovníctva je zabezpečené softvérom POHODA Komplet, ktorý vyhovuje požiadavkám zákona o účtovníctve § 31.

Iné dôležité informácie:

- a/ Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.
- b/ Spoločnosť nemá založenú v zahraničí organizačnú zložku.
- c/ Spoločnosť nemá žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja.
- d/ Spoločnosť neúčtovala o nadobúdani vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.

Výročná správa za rok 2022, vypracovaná v Šali dňa : 20.06.2023



Ing. Marta Wöllnerová
konateľ spoločnosti

MENERT-THERM, s.r.o.
Hlboká 3, 927 01 Šaľa
IČO: 31 420 991
IČ DPH: SK2020373740

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti
MENERT-THERM, s. r. o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa, Ičo : 31 420 991

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MENERT THERM, s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku spoločnosti MENERT THERM, s. r. o. za predchádzajúci rok auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 30.08.2022 vyjadril nepodmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej

správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

29.9.2023

UDM AUDIT s.r.o., Kráľovská cesta 1, 94901 Nitra, Lic. UDVA: 404,

Zodpovedný auditor:

Ing. Blanka Privalincová, Lic. SKAU: 914



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020373740 IČO 31420991 SK NACE 35.30.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vymačá sa x)	Mesiac Rok od 1 2022 do 12 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021 do 12 2021
---	---	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MENERT-THERM, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica HL BOKÁ Číslo 3

PSČ Obec
92701 ŠAĽA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, Sro/15907/T

Telefónne číslo

Faxové číslo

31/7706047

E-mailová adresa

EKONOM@MENERTTHERM.SK

Zostavená dňa:

29.03.2023

Schválená dňa:

30.03.2023

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 2 5 6 8 9 8	2 3 0 3 3 9 0		
			1 9 5 3 5 0 8		2 1 4 4 5 8 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 8 6 1 4 3 0	1 9 0 8 8 2 9		
			1 9 5 2 6 0 1		1 9 9 5 5 0 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 8 6 1 4 3 0	1 9 0 8 8 2 9		
			1 9 5 2 6 0 1		1 9 9 5 5 0 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	5 9 8	5 9 8		
					5 9 8	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 6 0 4 6 4 5	1 8 3 6 7 6 1		
			7 6 7 8 8 4		1 9 6 6 7 6 7	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 9 6 9 1 8	6 9 1 4		
			9 9 0 0 0 4		9 2 2 1	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 9 4 7 3 2 1 9 4 7 1 3	1 9	1 3 1 9
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 4 5 3 7	6 4 5 3 7	1 7 5 9 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 9 2 7 2 9	3 9 1 8 2 2	
			9 0 7		1 4 6 3 7 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		3 9 0 2 0 7	3 8 9 3 0 0	
				9 0 7		1 4 4 6 0 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 9 0 2 0 7	3 8 9 3 0 0	
				9 0 7		1 4 4 6 0 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		1 5 8 7	1 5 8 7	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				3 5 4 3 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		3 8 8 6 2 0	3 8 7 7 1 3	
				9 0 7		1 0 9 1 7 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 5 2 2	2 5 2 2	1 7 7 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 7 8	1 2 7 8	5 4 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 2 4 4	1 2 4 4	1 2 3 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 7 3 9	2 7 3 9	2 7 0 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 7 0 5	2 7 0 5	2 7 0 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 4	3 4	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 3 0 3 3 9 0	2 1 4 4 5 8 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 0 5 1 9 7	1 9 6 9 7 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 8 8	6 6 3 8 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 8 8	6 6 3 8 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	7 8 6 7 5	7 8 6 7 5
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4 0	6 6 4 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4 0	6 6 4 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 5 2 7 5	4 4 7 9 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 5 2 7 5	4 4 7 9 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 2 1 9	4 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 6 8 2 9 9	4 3 3 7 4 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 2 5	1 0 3 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 2 2 5	1 0 3 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	5 4 9 9 1 5	2 8 9 4 5 1
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 1 0 3 1 1	1 3 6 8 3 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 2 5 3 4	1 1 7 1 9 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 5 2 2 1	9 8 6 8 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 7 3 1 3	1 8 5 0 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 8 9 3	8 2 4 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 8 6 6	4 6 5 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 1 9 1 8	6 7 3 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 0	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 8 4 8	6 4 2 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 8 4 8	6 4 2 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 4 2 9 8 9 4	1 5 1 3 8 5 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	9 2 7 9	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 4 2 0 6 1 5	1 5 1 3 8 5 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	9 5 7 8 7 3	8 3 9 1 3 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 5 7 8 7 3	8 3 9 1 3 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 6 4 6 3 1	7 3 8 3 6 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		1 5 5 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	9 3 2 4 2	9 9 2 0 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 3 2 3 1 2	8 2 6 7 3 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 1 4 1 1 2	3 6 8 9 8 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	2 8 5 8 0 9	1 2 3 4 4 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 9 0 3 1 3	1 8 1 3 5 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 3 6 0 2 0	1 2 8 8 9 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 7 0 5 6	4 5 1 7 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 2 3 7	7 2 8 8
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	3 1 4 1	3 4 3 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3 3 6 1 3	1 4 4 0 0 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3 3 6 1 3	1 4 4 0 0 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 0 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 3 2 4	5 4 0 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 5 5 6 1	1 2 3 9 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 6 4 7 1 0	2 4 5 9 4 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 4 6 2 9	1 1 5 2 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 9 5 2	9 0 5 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 9 5 2	9 0 5 0
O.	Kurzové straty (563)	52		1 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 6 7 7	2 4 5 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 4 6 2 9	- 1 1 5 2 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 0 9 3 2	8 7 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 7 1 3	3 9 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 7 1 3	3 9 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 2 1 9	4 7 8

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE**

Účtovná jednotka MENERT-THERM, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosťou s ručením obmedzeným so sídlom v Šali, Hlboká 3. Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 24.08.1992. Deň vzniku spoločnosti je 22.09.1992, IČO 31420991 a je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Sro/15907/T.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- **Výroba a rozvod tepla**

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie **bola schválená** Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, **dňa 31.05.2022**.

B. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI a SPOLOČENSKÁ ŠTRUKTÚRA

Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH**1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK****a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisy pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a cenniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané záväzky s neistou výškou alebo neurčitým časovým vymedzením.

p) Dlhopisy

Spoločnosť nemá dlhopisy.

q) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

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

Spoločnosť účtuje pri prenájatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť nemá a neúčtuje o majetku prenášanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing).

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosť nemá majetok nadobudnutý privatizáciou.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú rovnaké ako daňové odpisy a sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky. Zmenou zákona o daniach z príjmov od roku 2015 sa zmenila doba odpisovania pre 3. odpisovú skupinu na 8 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Autá, ost. technologické zariadenia	4	rovnomerne
Technológie kotolní	6	rovnomerne
Kotle na biomasu	8	rovnomerne
Stavebné časti kotolní, rozvody tepla	20	rovnomerne

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké a sú používané pre účtovné účely.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Kritéria	Opravná položka v %
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

Spoločnosť v účtovnom období neobchodovala v cudzej mene.

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti v predchádzajúcom účtovnom období bol poskytnutý NFP SIEA na rekonštrukciu teplovodu okruhu kotelne Kukučínova a Pázmáňa, Šafa, v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KŽP-PO4-SC451-2017-20/G821 a Dodatku č. 1 a 2 v celkovej výške 1 751 092,86 EUR.

6. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývajú priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

- Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Popis účtovných zásad a metód je v časti D.
- Popis oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov je v časti D.
- Popis tvorby odpisového plánu je v časti D.
- Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.
- V bežnom účtovnom období nedošlo k oprave významných chýb minulých období s vplyvom na znížení nerozdeleného zisku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
Majetok kotelne Kukučínova	Živel.pohroma, zodp.za škody	1893
Majetok kotelne Pázmáňa	Živelná pohroma	1223
Majetok kotelne Sládkovičovo	Živel.pohroma, zodp.za škody	317
Motorové vozidlá	Zákonné a havarijné	591
Spolu		4024

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddav- ky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	17598		3814491
Prírastky							46939		46939
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	64537		381430
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		637878	987697			193413			1818988
Prírastky		130006	2307			1300			133613
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		767884	990004			194713			1952601
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	1966767	9221			1319	17598		1995503
Stav na konci účtovného obdobia	598	1836761	6914			19	64537		1908829

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Zaklad. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predáv- ky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2594545	997118			194732	17598		3804591
Prírastky		10100					10100		20200
Úbytky			200				10100		10300
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	17598		3814491
Stav na začiatku účtovného obdobia		497772	985197			192112			11675081
Prírastky		140106	2700			1301			144107
Úbytky			200						200
Stav na konci účtovného obdobia		637878	987697			193413			1818988
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2096773	11921			2619	17599		2129510
Stav na konci účtovného obdobia	598	1966767	9221			1319	17598		1995503

Počas účtovného obdobia 2019 spoločnosť dokončila rekonštrukciu teplovodov okruhu kotolne Kukučínova a Pázmáňa, Šaľa. Rekonštrukcia bola financovaná z NFP SIEA a z úverových zdrojov Tatra banky, a.s. Rekonštrukcia bola skolaudovaná právoplatným kolaudačným rozhodnutím zo dňa 30.05.2019.

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

3. ÚDAJE O ZASOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o pohyboch zásob (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastok <i>c</i>	Úbytok <i>d</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>e</i>	<i>f</i>
Materiál	0	208959	208959	0	
Zásoby spolu	0	208959	208959	0	

4. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	6161			5254	907
Pohľadávky spolu	6161			5254	907

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odlož. daň. pohľad.			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepoj. účt. jedn.	1587		1587
Ostatné pohľadávky	387713		387713
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	389300		389300

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

5. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1278	540
Bežné bankové účty	1244	1233
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2522	1773

6. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2705	2700
Poistné	2627	2623
Ostatné	78	77
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Vyúčt. Energii - voda	34	

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Základné imanie spoločnosti bolo tvorené peňažným vkladom vo výške 66388 EUR spoločnosťou MENERT spol. s r.o. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	478
Vysporiadanie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do SF	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	478
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Spolu	478

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2022 a 31.12.2021

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6429	6848	6429		6848
Na nevyčerp. dovolenky+odvody	5679	6848	5679		6848

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6069	6429	6069		6429
Na nevyčerp. dovolenky+odvody	6069	5679	6069		5679

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOVÝCH (Súvaha r. 102 a r. 122)**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (Súvaha r. 123)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka -voči prepoč. účt. jedn.	65221	98688
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane-ost.	17313	18509
Krátkodobé záväzky spolu	82534	117197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu (Súvaha r. 114)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1033	799
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	734	669
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		346
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	734	1015
Čerpanie sociálneho fondu	542	781
Konečný zostatok sociálneho fondu	1225	1033

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121 a r. 139)**a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Inv.splátkový úver S00930/2018	EUR	2,95	30.06.2030	194320	220768
Splátk.úver preklen. S00945/2018	EUR	2,65	30.06.2030	60595	68683
Splátkový úver S01871/2022	EUR	5,45	31.12.2032	295000	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	EUR	2,95		0	0

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

1. Investičný úver splátkový č. S00930/2018 bol uzatvorený s Tatra bankou, a.s., na spolufinancovanie Projektu rekonštrukcie teplovodov v Šali, v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP (kód výzvy OPKZP-PO4-SC451-2017-20) v hodnote 317 297,52 EUR so záložným právom k pohľadávkam.

2. Úver splátkový preklenovací č. S00945/2018 bol uzatvorený na spolufinancovanie Projektu rekonštrukcie teplovodov v Šali, v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP (kód výzvy OPKZP-PO4-SC451-2017-20) a na financovanie neoprávnených výdavkov v celkovej hodnote 186 891,70 EUR so záložným právom k pohľadávkam a ručením materskej spoločnosti.

3. Splátkový úver č. S01871/2022 bol uzatvorený s Tatra bankou, a.s., na financovanie projektov:

- Projekt č. 1 – pripojenie odber.miesta na Budovateľskej ulice v Šali
- Projekt č. 2 – prepojenie rozvodov tepla v Šali
- Projekt č. 3 – odkúpenie 2/3 prepojenia tepelných okruhov od spoločnosti MeT Šafa, spol. s r.o.

Úver bol poskytnutý v hodnote 295.000,- EUR so záložným právom k pohľadávkam. Začiatok splácania úveru: január 2023.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9279	
Výdavky z vyúčtovania za teplo, ost. energie	9279	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1420615	1513857
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Kukučínova	10730	13413
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Pázmáňa	9012	12016
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Sládkovičovo	0	0
VBO z NFP SIEA Kuk. Rekonštr.teplovodu	812243	863009
VBO z NFP SIEA Páz. Rekonštr.teplovodu	588630	625419
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 05)**

Celkové tržby a ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka tepla, ost.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. Predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dodávka tepla	697402	696052				
Ost. služby	167229	42315				
Spolu	864631	738367				

2. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	864631	738367
Tržby za tovar		
Výnosy z predaja mot.voz. a materiálu		1558
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93242	99207
Výnosové úroky		
Čistý obrat celkom	957873	839132

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na materiál, energie, z toho:	314112	368985
Spotreba materiálu – biomasä, ost. Materiál (501)	236330	319645
Spotreba energie (502)	77782	49340
Náklady za poskytnuté služby, z toho (sk. 51):	285809	123442
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1800	750
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky (nedaň.,pripoč.)	1800	750
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	284009	122692
Opravy a udržiavanie (511)	32864	61146
Nájomné	26858	20879
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	332391	334306
Osobné náklady (521-527)	190313	181355
Dane a poplatky (sk.53)	3141	3437
Odpisy (551)	133613	144003
Opravné položky k pohľadávkam		
Ostatné náklady	5324	5511
Finančné náklady, z toho:	14629	11526
Úroky z úveru	9952	9050
Bankové poplatky	4677	2458
Ostatné finančné náklady		18
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

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:	10932			872		
teoretická daň		2296	21		184	21
Daňovo neuznané náklady	1298	272	21	891	187	21
Náklady nepodliehajúce dani				5895	1238	21
Výnosy nepodliehajúce dani				5895	1238	21
Náklady uhradené v akt.obd.				1150	242	21
Iné-členský príspevok	686	144	21	1267	266	21
Zmena sadzby dane						
Spolu	12916	2712	21	1880	395	21
Splatná daň z príjmov		2712			395	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		2712			395	

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI****1. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahu s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)**

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

2. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH S MATERSKOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A DCÉRSKÝMI ÚČTOVNÝMI JEDNOTKAMI

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za bežný rok, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA (Súvaha r. 80)

Pohyby vlastného imania v roku 2022 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

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	66388				66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapit. fondy	78675				78675
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6640				6640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	44797	478			45275
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	478	8219	478		8219
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66388				66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapit. fondy	78675				78675
Zákonný rez. fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precen. majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6640				6640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	39797	5000			44797
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5346	478	5346		478
Vyplatené dividendy					
Ostatné pol. VI imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyz. os. - podnikateľa					

R. Informácie o peňažných tokoch

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovania peňažných tokov.

Body, pre ktoré nemáme náplň nepopisujeme.



Ing. Marta Wöllnerová
Konateľ spoločnosti