

TERMOMONT

Dolná Krupá, s.r.o.

TERMOMONT Dolná Krupá, s.r.o.
Vysoká 42, 919 34 Biely Kostol

Jún 2023

Výročná správa 2022



ALUMINOVÝ
PARTNER

SPP

qualityaustria
SYSTEMZERTIFIZIERT
ISO 9001 ISO 14001
OHSAS 18001 ISO 10006

**Vážené dámy a páni,
obchodní partneri**

Dostáva sa Vám do rúk výročná správa spoločnosti Termomont Dolná Krupá s.r.o. za rok 2022, v ktorej môžete nahliadnúť do súhrnných výsledkov dosiahnutých v minulom zdaňovacom období, obsahuje taktiež základné informácie o aktivitách a plánoch spoločnosti na nasledujúci rok.

Uplynulý rok sa pre našu spoločnosť niesol v duchu vysokého pracovného nasadenia, rôznorodých projektov, na ktorých sme pracovali ale aj negatívnych následkov vojny na Ukrajine, zvyšujúcich sa úrokových sadziieb a pod. Snahou spoločnosti je neustále zlepšovať ponúkané služby a rozširovať pole svojej pôsobnosti. V tomto duchu teda máme záujem rozvíjať naše aktivity aj budúcim roku.

Spoločnosť poskytuje v priebehu sezóny pracovné uplatnenie pre viac ako 80 ľudí. Uvedomujúc si dôležitosť zamestnancov, snažíme sa vytvoriť im stimulujúce podmienky pre osobnostný rozvoj, prispievame na stravovanie, poskytujeme pracovné odevy, zabezpečuje ich pravidelné čistenie, zamestnanci sa zúčastňujú školení, seminárov, pripravujeme pre zamestnancov oficiálne otvorenie roka, vianočné posedenie a i. Ale naša spoločnosť predstavuje aj spoľahlivého partnera pre celý rad dodávateľov a odberateľov, s ktorými nás spája dlhoročná spolupráca.

Aj nasledujúci rok predstavuje pre spoločnosť ďalšiu výzvu. Ciele a méty sú jasné, a je len na nás a našich zamestnancoch a obchodných partneroch, či budeme úspešní.

V mene vedenia spoločnosti by som chcel poďakovať našim zákazníkom, partnerom a zamestnancom za úspešnú spoluprácu. Bez zainteresovanosti a podpory všetkých zúčastnených by nebolo možné úspešne zdolať všetky zmeny a prekážky, ktorým sme v uplynulom období čelili.

V Bielom Kostole dňa 30.6.2023

Ján Reisinger
konateľ spoločnosti

TERMOMONT

Dolná Krupá, s.r.o.



SPZ

SPP

quality system
certified according to
DIN EN ISO 9001:2008
DIN EN ISO 14001:2004

- ▶ plynovody, vodovody, horúcovody
- ▶ kanalizácie
- ▶ ústredné kúrenie a zdravotníka
- ▶ plynové prípojky
- ▶ zemné práce
- ▶ cesty a spevnené plochy
- ▶ meranie a regulácia

www.termomont.sk

TERMOMONT Dolná Krupá, s.r.o.
Vysoká 42/6785,
919 34 Biely Kostol

tel.: 033/550 46 52,

fax: 033/534 80 01

termomont@termomont.eu



TERMOMONT
Dolná Krupá, s.r.o.





Základné informácie o spoločnosti

Identifikačné údaje spoločnosti:

Obchodné meno: Termomont Dolná Krupá, s.r.o.
Stdlo: Vysoká 42/6785, 919 34 Biely Kostol
IČO: 36229709
IČ DPH: SK2020163981
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Zapísaná v: Obchodný register Okresný súd Trnava
Oddiel: Sro
Vložka číslo: 11211/T

Vedenie spoločnosti:

Spoločníci: Ján Reisinger
Pavol Nádaský

Štatutárny orgán: Konateľ: Ján Reisinger
Prokurista: Pavol Nádaský

Predmet činnosti podľa Výpisu z obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť (s výnimkou činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- faktoring a forfaiting
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- montáž, rekonštrukcie, opravy a údržba vyhradených plynových zariadení a ich častí
- montáž, opravy a údržba vyhradených tlakových zariadení a ich častí
- vodoinštalatérstvo a kúrenárstvo
- vykonávanie odborných prehliadok a odborných skúšok vyhradených plynových zariadení
- vykonávanie odborných prehliadok a odborných skúšok vyhradených tlakových zariadení



- zvaračské práce
- prípravné práce pre stavbu
- demolácie a zemné práce
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- vypracovanie dokumentácie a projektu technického, technologického a energetického vybavenia týchto stavieb
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho - pozemné stavby, vodohospodárske stavby
- prenájom nehnuteľnosti, bytových a nebytových priestorov, bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- Servis a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadiel s obsahom kontrolovanej látky
- Kontrola úniku kontrolovaných látok zo zariadení
- Prevádzkovanie zariadenia na recykláciu kontrolovaných látok alebo na regeneráciu kontrolovaných látok
- Zhodnotenie kontrolovaných látok a odber kontrolovaných látok vrátane plnenia tlakových nádob na plyny s obsahom kontrolovanej látky

Kontakty

Sídlo spoločnosti

TERMOMONT

Dolná Krupá, s.r.o.

Vysoká 42/6785

919 34 Biely Kostol

Tel.: 033/55 04 652, fax: 033/534 80 01

www.termomont.sk

termomont@termomont.eu

Zákaznicke centrum

Halenárska 15

917 01 Trnava

Tel.: 033/29 33 450

www.termomont.sk

trnava@termomont.eu



Profil spoločnosti

Profil spoločnosti

Termomont Dolná Krupá je dynamicky sa rozvíjajúca spoločnosť, ktorá sa zameriava na

- projekciu, dodávku a realizáciu plynovodov VTL, STL, NTL, parovodov, horúcovodov a regulačných staníc plynu
- realizáciu dodávok v oblasti ústredného vykurovania, podlahového kúrenia, plastových rozvodov, zdravotníckej, inžinierskych stavieb, ciest, chodníkov a kanalizácii.

Spoločnosť svojou činnosťou pokrýva potreby najmä plynárenského, stavebného, energetického, vodohospodárskeho a petrochemického priemyslu. V súčasnosti firma Termomont Dolná Krupá, s.r.o. predstavuje stabilného a spoľahlivého partnera pre širokú škálu zákazníkov od veľkých spoločností až po drobných zákazníkov. Termomont Dolná Krupá s.r.o. je členom Združenia staviteľov plynových zariadení, plynovodov a potrubných rozvodov.

Aktuálne produkty



Kvalita

Kvalita

Silnou stránkou spoločnosti Termomont Dolná Krupá, s.r.o. je vybudovaný a udržiavaný certifikovaný systém manažérstva kvality podľa noriem:

- systému manažérstva kvality podľa normy ISO 9001
- systému environmentálneho manažérstva podľa normy ISO 14001
- systému manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa normy ISO 45001
- systému manažérstva kvality v riadení projektov podľa normy ISO 10006
- pre systém kvality pri zvaraní podľa normy ISO 3834-2

Politika integrovaného manažérskeho systému

- Zavedenie IMS bolo rozhodnutím, ktorého cieľom bolo zvýšiť spokojnosť našich zákazníkov. Naším úsilím bolo splniť požiadavky zákazníkov tak, aby boli v zhode so všeobecne platnými právnymi predpismi, aby boli vykonané v požadovanej kvalite, termíne a v súlade s ochranou životného prostredia a BOZP.
- Zamestnávame iba zodpovedných a spôsobilých pracovníkov. Zabezpečujeme neustále vzdelávanie a odborný rast. Zaisťujeme bezpečnosť a ochranu zdravia pracovníkov, zvyšujeme ich úroveň a povedomie v oblasti kvality, ochrany životného prostredia a motivujeme ich k riešeniu otázok environmentu a BOZP.
- Počas celej realizácie používame zariadenia nezaťažujúce ekológiu. Používame tie najvhodnejšie materiály a výrobky. Používame zariadenia s periodickou údržbou a uplatňujeme odpovedajúce technológie v súlade s novými poznatkami.
- Udržiavame partnerské vzťahy so svojimi dodávateľmi a otvorene komunikujeme so všetkými zainteresovanými stranami a zároveň podporujeme ochranu životného prostredia u našich zmluvných partnerov a dodávateľov.
- Zaväzujeme sa ctíť ekológiu krajiny s úsilím o ochranu životného prostredia pri činnosti našej spoločnosti, dodržiavať platné a aktuálne právne predpisy. Ďalej sa zaväzujeme podieľať na prevencii znečistenia, vzniku odpadov, ochrane prírodného bohatstva, surovín a energie, minimalizácii a zhodnocovaní odpadov.

G-CERTI certificate

certifikát potvrzuje, že

Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Výška 426785, 919 34 Bály Kozmál, Slovakia

ambíto štandardných požiadaviek a rozsahu podľa

ISO 45001:2018
Occupational Health and Safety Management Systems

Výstavba a rekonštrukcia plynomerov, teplotovodov, stavebná činnosť a ďalšie objekty

Provider of General Contractor for Buildings Construction, Civil Engineering Works, and Specialized Construction Activities

Certificate No.: 0000-0003-0HC
Issue Date: 2020.03.08 Issue Date: 2023.03.31
Expiry Date: 2026.03.31 Valid period: 2023.03.31 - 2026.03.31

Spoločnosť je v súlade s IAF 10000
Member IAF 10000



G-CERTI certificate

certifikát potvrzuje, že

Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Výška 426785, 919 34 Bály Kozmál, Slovakia

ambíto štandardných požiadaviek a rozsahu podľa

ISO 9001:2015
Quality Management Systems

Výstavba a rekonštrukcia plynomerov, teplotovodov, stavebná činnosť a ďalšie objekty

Provider of General Contractor for Buildings Construction, Civil Engineering Works, and Specialized Construction Activities

Certificate No.: 0000-0003-0C
Issue Date: 2020.03.08 Issue Date: 2023.03.31
Expiry Date: 2026.03.31 Valid period: 2023.03.31 - 2026.03.31

Spoločnosť je v súlade s IAF 10000
Member IAF 10000



G-CERTI certificate

certifikát potvrzuje, že

Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Výška 426785, 919 34 Bály Kozmál, Slovakia

ambíto štandardných požiadaviek a rozsahu podľa

ISO 14001:2015
Environmental Management Systems

Výstavba a rekonštrukcia plynomerov, teplotovodov, stavebná činnosť a ďalšie objekty

Provider of General Contractor for Buildings Construction, Civil Engineering Works, and Specialized Construction Activities

Certificate No.: 0000-0003-0E
Issue Date: 2020.03.08 Issue Date: 2023.03.31
Expiry Date: 2026.03.31 Valid period: 2023.03.31 - 2026.03.31

Spoločnosť je v súlade s IAF 10000
Member IAF 10000



G-CERTI certificate

certifikát potvrzuje, že

Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Výška 426785, 919 34 Bály Kozmál, Slovakia

ambíto štandardných požiadaviek a rozsahu podľa

ISO 10006:2017
Quality Management Systems - Guidelines for quality management in projects

Výstavba a rekonštrukcia plynomerov, teplotovodov, stavebná činnosť a ďalšie objekty

Provider of General Contractor for Buildings Construction, Civil Engineering Works, and Specialized Construction Activities

Certificate No.: 0000-0003-0P
Issue Date: 2015.11.29 Issue Date: 2023.03.31
Expiry Date: 2026.03.31 Valid period: 2023.03.31 - 2026.03.31

Spoločnosť je v súlade s IAF 10000
Member IAF 10000



Firemná kultúra

Firemná kultúra

Naša firemná kultúra, vízia a hodnoty nám pomáhajú zjednotiť všetkých našich zamestnancov a poskytujú nám normy pre výkon nášho podnikania.

Vízie a poslanie

Prostredníctvom poskytovania kvalitných a komplexných inžinierskych a realizačných služieb v oblasti realizácie stavieb plynovodov, parovodov a technického vybavenia budov má spoločnosť záujem neustále podporovať obchodných partnerov v ich úsilí o zdokonaľovanie, skvalitňovanie a zefektívňovanie vlastnej činnosti.

Našou snahou je neustále inovovanie a dopĺňanie technológií výroby a montáže, ktoré otvárajú možnosti pre partnerov, spoločnosť a jej zamestnancov. Cieľom spoločnosti je pomáhať našim zákazníkom v dosahovaní ich vízií a cieľov prostredníctvom profesionálnych riešení, ktoré sú navrhované v tímovej spolupráci so zákazníkom. Spolupráca s partnermi, ktorí určujú v obore trendy dáva našim riešeniam dlhodobý rozmer, punc kvality a vedie k spokojnosti zákazníkov.

Víziou spoločnosti je dosiahnuť a udržať si popredné postavenie na domácom trhu pri poskytovaní komplexných inžinierskych a realizačných služieb v kľúčových odvetviach priemyslu Slovenska a vyrovnáť sa kvalitou poskytovaných služieb uznávaným spoločnostiam zaoberajúcimi sa rovnakou činnosťou v zahraničí.



Hodnoty, v ktoré veríme:

- **Zákazníkov stavíme do centra našej pozornosti.**
Predvídame, plníme a reagujeme na očakávania a požiadavky našich zákazníkov poskytovaním najvyššej miery kvality a inovácií. Načúvať hlasu zákazníka je povinnosťou každého zamestnanca. K zákazníkovi pristupuje s úctou a profesionalitou.
- **Ceníme si, podporujeme a odmeňujeme našich zamestnancov.**
Naše podnikanie je založené na znalostiach a zručnostiach našich zamestnancov, ktorí sa trvale vzdelávajú a rozvíjajú svoje schopnosti. Zamestnancom je venovaná trvalá starostlivosť a sú pre nich vytvorené nadštandardné pracovné podmienky. Správame sa k sebe s úctou, dôverujeme si a spoločne rozvíjame naše schopnosti. Od každého očakávame osobnú zodpovednosť a vysoké výkony, aby sme boli úspešní ako spoločnosť.
- **Základom úspechu je tímová práca.**
Náš produkt je kolektívne dielo, každý zamestnanec je platným členom tímu a bez vzájomnej spolupráce a tímovej hry by sme nemohli byť úspešní.
- **Usilujeme o udržateľný finančný úspech.**
Základným kritériom úspešnosti zamestnanca, tímu a spoločnosti je výsledok. Spoločnosť ako celok je zameraná na výkon a je nevyhnutné zvyšovať hodnotu našej spoločnosti.
- **Zmena je jediná istá vec v neistom svete.**
Zmena je prirodzená súčasť nášho podnikania a my ju musíme zvládať. Neustále skvalitňovanie, zlepšovanie a inovácie sú naša konkurenčná výhoda.
- **Našu budúcnosť stavíme na základoch úspešného rodinného podniku.**
Opierame sa o naše hodnoty, dlhodobú úspešnú históriu a ceníme si kontinuálny vývoj našej spoločnosti. Vede nás naša dlhodobá vízia, ktorá je založená na čestnom podnikaní a pevnom finančnom základe.



Ludské zdroje

Sme hrdí, že spoločnosť Termomont Dolná Krupá, s.r.o. predstavuje na trhu práce spoľahlivého partnera, ktorý poskytuje priestor na sebarealizáciu a sebauplatnenie širokej škále profesií a zručností. Veľmi nás teší aj fakt, že už niekoľko rokov spolupracujeme so Strednou odbornou školou elektrotechnickou v Trnave a máme tak možnosť podieľať sa na výchove a vzdelávaní mladej generácie a máme vytvorený priestor vychovať si možno aj ďalších zamestnancov. Koncom r. 2012 spoločnosť čelila pomerne dôležitým personálnym otázkam, ktoré bolo nevyhnutné vyriešiť. Po dôkladnej analýze a vykonaní interného personálneho auditu sa spoločnosť rozhodla k 1.1.2013 upraviť organizačnú štruktúru a prišlo k niektorým personálnym výmenám. V roku 2014 sme doplnili náš tím o skúsených spolupracovníkov, ktorí pomôžu firme napredovať a nasledovať svoje ciele. V nasledujúcich rokoch sme v dôsledku zvýšeného dopytu posilnili niektoré odborné pracovné pozície a tento trend pretrvával aj v ďalšom období. Sme hrdí, že sme v dôsledku pandémie a ostatných negatívnych faktorov v celej spoločnosti nemuseli redukovať pracovné miesta.



Finančná správa

Tab. č. 1: štruktúra majetku a jeho zdrojov

| Aktíva | k 31.12.2022 |
|---|------------------|
| majetok spolu | 7 213 549 |
| <i>neobežný majetok</i> | 1 872 406 |
| dlhodobý hmotný majetok | 1 872 406 |
| pozemky | 334 341 |
| stavby | 579 031 |
| samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 659 807 |
| obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 299 227 |
| dlhodobý finančný majetok | |
| podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | |
| <i>obežný majetok</i> | 5 294 730 |
| zásoby | 2 310 879 |
| materiál | 501 376 |
| nedokončená výroby a polotovary vlastnej výroby | 1 809 503 |
| <i>krátkodobé pohľadávky súčet</i> | 2 889 636 |
| pohľadávky z obchodného styku | 2 423 981 |
| daňové pohľadávky a dotácie | 190 265 |
| iné pohľadávky | 10 390 |
| <i>finančné účty súčet</i> | 36 673 |
| peniaze | 27 592 |
| účty v bankách | 9 081 |
| <i>časové rozlíšenie</i> | 46 413 |
| náklady budúcich období dlhodobé | 398 |
| náklady budúcich období krátkodobé | 46 015 |
| prijmy budúcich období krátkodobé | |

| Pasíva | K 31.12.2022 |
|--|---------------------|
| vlastné imanie a záväzky spolu | 7 213 549 |
| vlastné imanie | 1 566 757 |
| základné imanie | 6 640 |
| ostatné kapitálové fondy | 1 158 882 |
| zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 664 |
| oceňovacie rozdiely z precenenia majetku | |
| VH za účtovné obdobie po zdanení | 194 417 |
| <i>záväzky</i> | <i>5 623 510</i> |
| rezervy zákonné krátkodobé | 117 096 |
| ostatné krátkodobé rezervy | |
| <i>dlhodobé záväzky</i> | <i>1 406 876</i> |
| <i>dlhodobé záväzky z obchodného styku</i> | |
| záväzky zo sociálneho fondu | 4 603 |
| ostatné dlhodobé záväzky | 1 402 273 |
| odložený daňový záväzok | |
| <i>krátkodobé záväzky</i> | <i>2 012 902</i> |
| záväzky z obchodného styku | 1 582 513 |
| nevyfakturované dodávky | |
| záväzky voči spoločníkom a združeniu | |
| záväzky voči zamestnancom | 110 213 |
| záväzky zo sociálneho poistenia | 69 136 |
| daňové záväzky a dotácie | 17 573 |
| Iné záväzky | 233 467 |
| bežné bankové úvery | 1 825 911 |
| <i>časové rozlíšenie súčet</i> | <i>23 282</i> |

Tab. č. 2: Náklady a výnosy

| | k 31. 12. 2021 |
|---|-----------------------|
| Čistý obrat | 10 400 940 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 9 943 164 |
| Tržby z predaja tovaru | |
| Tržby z predaja služieb | 10 400 941 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob | -576 245 |
| Aktivácia | |
| Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu | 57 802 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 60 666 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 9 606 742 |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | |
| Spotreba materiálu, energií a ost. | 3 179 820 |
| Služby | 3 498 332 |
| Osobné náklady | 2 431 849 |
| Dane a poplatky | 22 997 |
| Odpisy a opravné položky | 361 499 |
| Ostatné náklady na hosp. činnosť | 92 951 |
| VH z hospodárskej činnosti | 336 422 |
| Pridaná hodnota | 3 146 544 |
| Výnosové úroky | |
| Nákladové úroky | 55 096 |
| Kurzové zisky | 32 |
| Kurzové straty | 422 |
| Ostatné náklady na fin. činnosť | 26 724 |
| VH z finančnej činnosti | - 82 210 |
| VH za účtovné obdobie pred zdanením | 254 212 |
| VH za účtovné obdobie po zdanení | 194 417 |

Ukazovatele cash – flow a fin. analýza podniku

Tab. č. 3: Ukazovatele cash - flow

| Ukazovateľ | 31.12.2022 |
|--|------------|
| Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov | -15 139 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -145 720 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | - 161 328 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 291 909 |

Tab. č. 4: Analýza likvidity

| Rok | Likvidita 1. stupňa | Likvidita 2. stupňa | Likvidita 3. stupňa |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2022 | -0,80 | 0,67 | 1,68 |
| 2021 | -0,66 | 0,67 | 1,81 |
| 2020 | -0,75 | 0,75 | 1,81 |
| 2019 | -0,59 | 0,57 | 1,27 |

Tab. č. 5: Analýza rentability (v %)

| Rok | Výnosnosť investícií | Rentabilita CK | Rentabilita aktív | Rentabilita tržieb | Rentabilita výnosov |
|------|----------------------|----------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 2022 | 36,63 | 120,63 | 4,36 | 1,93 | 2,07 |
| 2021 | 82,96 | 69,90 | 3,92 | 2,24 | 2,07 |
| 2020 | 75,65 | 66,53 | 6,54 | 3,24 | 3,13 |
| 2019 | 168,75 | 156,22 | 8,23 | 3,99 | 3,62 |

Obchodní partneri

Vzťahy medzi dodávateľmi a odberateľmi tvoria základný vzťah v procese obchodovania a to vo všetkých oblastiach. Práve sila a pevnosť týchto vzťahov sú v mnohých prípadoch kľúčovými prvkami pre úspech oboch strán. Spoločnosť Termomont Dolná Krupá s.r.o. udržiava korektné vzťahy so svojimi obchodnými partnermi, cieľavedome a vytrvalo buduje partnerstvá založené na vzájomnej dôvere s cieľom spájať sa s najlepšími.

Najvýznamnejší odberatelia

- TVK a.s.
- Trnavská vodárenská a.s.
- L-Construction s.r.o.
- Terra Trnavia, s.r.o.
- SPP - distribúcia, a. s.
- Boge Elastmetall Slovakia
- LAGIPS, s.r.o.
- C-bau, spol. s r.o.
- MH Teplárenská holding, a. s.



Najvýznamnejší dodávateľia

- PORR s.r.o.
- VSM, s.r.o.
- V-Alfatec, s.r.o.
- CAMPRI spol. s r.o.
- MAXTRA CONTROL s.r.o.
- Pavol Maráček - EMPÍRIA
- Ptáček - Veľkoobchod
- TIR PETROLEUM, s.r.o.
- Sloznaft a.s.
- Viessmann s.r.o.



Referencie 2022

| Názov stavby | Investor | Výnosy za r. 2022 |
|--|----------------------|-------------------|
| Rekonštrukcia vodárenskej infraštruktúry | TVK a.s. | 202 525,74 |
| Rek. vodovodu ul. Hajdóczyho | TAVOS a.s. | 476 554,77 |
| Vybudovanie HV rozvodov | STEFE Trnava, s.r.o. | 327 245,60 |
| Prekládka IS | CTP Invest SK | 462 790,00 |
| Polyfunkčný areál Zavar 2 | TT Dev, s.r.o. | 467 300,98 |
| Predĺženie ul. Spartakovská | Terra Trnavia | 528 711,38 |
| Obytný súbor Nový Hlohovec | LAGIPS, s.r.o. | 630 524,38 |



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Termomont Dolná Krupá, s.r.o.
Vysoká 42/6785, 919 34 Biely Kostol

Správa z auditu účtovnej závierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Termomont Dolná Krupá, 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 audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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 audítorských 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu 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.

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

V Lučenci, 24. júla 2023

D.E.A. AUDIT s.r.o.
Hviezdoslavova 49/11
984 01 Lučenec
Licencia UDVA 363

Ing. Tomáš Hlavatý
Štatutárny audítor
Licencia UDVA 1006



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

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

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

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Ś T Ů V X Ý Ź 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 6 3 9 8 1 | Účtovná závierka x riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 |
| IČO 3 6 2 2 9 7 0 9 | mimoriadna | x veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 2 2 |
| SK NACE 4 3 . 2 2 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 |
| | | | do 1 2 2 0 2 1 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VYSOKÁ 42 /

Číslo

6 7 8 5

PSC

Obec

9 1 9 3 4 BIELY KOSTOL

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, odd. Sro, v l. č.

1 1 2 1 1 / T

Telefónne číslo

0 3 3 5 5 0 4 6 5 2

Faxové číslo

0 3 3 5 3 4 8 0 0 1

E-mailová adresa

termomont@termomont.eu

Zostavená dňa:

1 6 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

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



| 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 | | |
| | SPOĽU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | | 1 1 7 0 8 6 0 3 | 7 2 1 3 5 4 9 | |
| | | | | 4 4 9 5 0 5 4 | | 7 4 7 7 5 2 1 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | | 6 2 7 9 0 3 9 | 1 8 7 2 4 0 6 | |
| | | | | 4 4 0 6 6 3 3 | | 1 8 8 5 1 1 6 |
| 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 | | 6 2 7 9 0 3 9 | 1 8 7 2 4 0 6 | |
| | | | | 4 4 0 6 6 3 3 | | 1 8 8 5 1 1 6 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | 3 3 4 3 4 1 | 3 3 4 3 4 1 | |
| | | | | | | 3 3 4 3 4 1 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | 1 2 2 8 5 6 6 | 5 7 9 0 3 1 | |
| | | | | 6 4 9 5 3 5 | | 6 4 6 1 2 0 |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | | 4 4 1 6 9 0 5 | 6 5 9 8 0 7 | |
| | | | | 3 7 5 7 0 9 8 | | 6 0 5 0 1 1 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 2 9 9 2 2 7 | 2 9 9 2 2 7 | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | 2 9 9 2 2 7 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | 4 1 7 |
| 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 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 5 3 8 3 1 5 1 | 5 2 9 4 7 3 0 | |
| | | | 8 8 4 2 1 | | 5 5 3 1 3 8 3 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 2 3 1 0 8 7 9 | 2 3 1 0 8 7 9 | |
| | | | | | 2 7 3 0 8 4 3 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 5 0 1 3 7 6 | 5 0 1 3 7 6 | |
| | | | | | 3 4 5 0 9 5 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 1 8 0 9 5 0 3 | 1 8 0 9 5 0 3 | |
| | | | | | 2 3 8 5 7 4 8 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 5 7 5 4 2 | 5 7 5 4 2 | |
| | | | | | 7 0 2 7 3 |
| 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 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 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 spočiteľom, 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 | 5 7 5 4 2 | 5 7 5 4 2 | 7 0 2 7 3 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 2 9 7 8 0 5 7 | 2 8 8 9 6 3 6 | |
| | | | 8 8 4 2 1 | | 2 7 1 5 1 4 1 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 2 5 1 2 4 0 2 | 2 4 2 3 9 8 1 | |
| | | | 8 8 4 2 1 | | 2 3 2 3 7 0 8 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | 2 5 1 2 4 0 2 | 2 4 2 3 9 8 1 | |
| | | | | 8 8 4 2 1 | 2 3 2 3 7 0 8 | |
| 2 | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| | | | | | | |
| 3 | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| | | | | | | |
| 4 | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| | | | | | | |
| 5 | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | 2 6 5 0 0 0 | 2 6 5 0 0 0 | |
| | | | | | 1 5 0 0 0 0 | |
| 6 | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | 3 4 3 | |
| | | | | | | |
| 7 | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | 1 9 0 2 6 5 | 1 9 0 2 6 5 | |
| | | | | | 2 3 7 2 3 4 | |
| 8 | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| | | | | | | |
| 9 | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | 1 0 3 9 0 | 1 0 3 9 0 | |
| | | | | | 3 8 5 6 | |
| 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 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 3 6 6 7 3 | 3 6 6 7 3 | 1 5 1 2 6 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 2 7 5 9 2 | 2 7 5 9 2 | 1 2 6 7 3 |
| 2 | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 9 0 8 1 | 9 0 8 1 | 2 4 5 3 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 4 6 4 1 3 | 4 6 4 1 3 | 6 1 0 2 2 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 3 9 8 | 3 9 8 | 8 8 9 |
| 2 | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 4 6 0 1 5 | 4 6 0 1 5 | 6 0 1 3 3 |
| 3 | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4 | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | |

| 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 | 7 2 1 3 5 4 9 | 7 4 7 7 5 2 1 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 5 6 6 7 5 7 | 2 1 3 4 5 8 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |
| 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 | 1 1 5 8 8 8 2 | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 6 6 4 | 6 6 4 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 6 6 4 | 6 6 4 |
| 2 | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A) | 89 | | |



| Dana- 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 úcastí (+/- 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 | 2 0 6 1 5 4 | |
| A.VII.1 | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 2 0 6 1 5 4 | |
| 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 | 1 9 4 4 1 7 | 2 0 6 1 5 4 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 5 6 2 3 5 1 0 | 7 2 2 9 6 0 5 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 4 0 6 8 7 6 | 3 2 5 0 0 7 8 |
| 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 podieľo- vej úcasti 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 podieľovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 1 4 0 2 2 7 3 | 3 2 4 6 9 6 1 |
| 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 | 4 6 0 3 | 3 1 1 7 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odkožený 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 | 2 6 0 7 2 5 | 1 8 8 5 7 7 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 2 0 1 2 9 0 2 | 2 2 2 1 8 1 6 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 5 8 2 5 1 3 | 1 7 8 2 5 8 8 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 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 5 8 2 5 1 3 | 1 7 8 2 5 8 8 |
| 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 | 1 1 0 2 1 3 | 1 1 6 7 4 2 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 6 9 1 3 6 | 7 3 7 7 3 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 7 5 7 3 | 1 9 8 6 2 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 3 3 4 6 7 | 2 2 8 8 5 1 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 1 7 0 9 6 | 1 2 7 7 0 5 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1 1 7 0 9 6 | 1 2 7 7 0 5 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 1 8 2 5 9 1 1 | 1 4 4 1 4 2 9 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 2 3 2 8 2 | 3 4 4 5 8 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 1 2 1 0 6 | 2 3 2 8 2 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 1 1 1 7 6 | 1 1 1 7 6 |



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



| Označenie 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 | 3 1 4 6 5 4 4 | 3 0 8 1 9 9 5 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 3 2 | 4 0 |
| 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 úasti 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 úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | | 4 0 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2 | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | 4 0 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 3 2 | |
| 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 | 8 2 2 4 2 | 7 2 3 4 4 |
| 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 | 5 5 0 9 6 | 4 5 2 9 5 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 5 5 0 9 6 | 4 5 2 9 5 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 4 2 2 | 4 3 4 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 2 6 7 2 4 | 2 6 6 1 5 |



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

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Termomont Dolná Krupá, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Vysoká 42 / 6785, 919 34, Biely Kostol

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť (s výnimkou činnosti vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- priekum trhu
- faktoring a forfaiting
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností
- reklamná a propagačná činnosť
- montáž, rekonštrukcie, opravy a údržba vyhradených plynových zariadení a ich častí
- montáž, opravy a údržba vyhradených tlakových zariadení a ich častí
- vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
- vykonávanie odborných prehliadok a odborných skúšok vyhradených plynových zariadení
- vykonávanie odborných prehliadok a odborných skúšok vyhradených tlakových zariadení
- elektroinštalatérsvo
- zväčškové práce
- prípravné práce na stavbu
- demolácie a zemné práce
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- vypracovanie dokumentácie a projektu technického, technologického a energetického vybavenia týchto stavieb
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300m² a výšku 15m, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho-pozemné stavby, vodohospodárske stavby
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- servis a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadiel s obsahom kontrolovanej látky
- kontrola úniku kontrolovaných látok zo zariadení
- prevádzkovanie zariadenia na recykláciu kontrolovaných látok alebo na regeneráciu kontrolovaných látok
- zhodnotenie kontrolovaných látok a odber kontrolovaných látok vrátane plnenia tlakových nádob na plyny s obsahom kontrolovanej látky

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 83 | 82 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 82 | 85 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.11.2022

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

nadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie, resp. ukončenie činnosti a neboli vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno

 Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o Účtovníctve a nenastali žiadne zmeny.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ust. § 25 Zákona o účtovníctve

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | | OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | | OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (preprava atď.) Zásoby evidujeme na sklade spôsobom A, ak sú obstarané priamo na zákazku, tak idú priamo do spotreby |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ŽI | | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | | |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | | Peňažné prostriedky menovitou hodnotou/budzia mená kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania, ceniny menovitou hodnotou |
| Pohľadávky pri ich vzniku | | Bežné pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky v cudzej mene prepočítaním ref.kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku, pri pohrádkach nadobudnutých postupným - obstarávací cena |
| Záväzky pri ich vzniku | | Záväzky oceňujeme menovitou hodnotou, záväzky v cudzej mene prepočítaním ref.kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | | Použitím zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | | Použitím zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |
| Spltná a odložená daň z príjmov | | Použitím sadzby dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Oceňovanie majetku a záväzkov | ÚJ má naplniť (x) | Poznámka k oceňovaniu |
|--|-------------------|---|
| Reálnou hodnotou | | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti | | |
| Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve | | |
| Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní | | |
| Drahé kovy v majetku fondu | | |
| Hodnotou zistenou metódou vlastného imania | | |
| Iné | | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | | LZ 4315800339-Takeuchi TB2150R LZ-LZC/19/00618 Mercedes Benz TT886HS LZ-FL/SK-301901 Caterpillar 432 TTZ427 LZ 20673 CAT434 F2 (postúpenie LZ) TTZ 447. Majetok je obstaraný na základe Zmluvy o kúpe prenajatej veci a ocenený OC. |
| Daň z príjmov - splatná | | ÚJ má daň z príjmov splatnú za rok 2022 (47 063,88€) a je ocenená nominálnou hodnotou |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Prí účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (t. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako t. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky charakteru rezerv oceňujeme menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Zníženie hodnoty dlhodobého HM z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. ÚO stanovuje ÚJ pri zaradovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom je zohľadňovaná životnosť majetku v návaznosti na intenzitu jeho využitia. HM s OC nižšou ako 1 700,-€/1 kus je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania/501-spotreba materiálu. HM sa odpisuje na základe zaradenia do ÚS podľa § 28 zákona o DzP. Na základe koeficientu, ktorý je priradený k OS a s priradením na dobu odpisovania sa vypočíta odpis. ÚJ používa rovnomerný spôsob odpisovania.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

 Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyúčtovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| Pozemky | neodpisuje sa | | |
| Nehnuteľnosť - Suchá, Halenárska- administr.budovy | 40 rokov OS 5 | | rovnomerne |
| Nehnuteľnosť- obch.priestory, priemysel.budovy, sklad, kan- alizácia | 20 rokov OS 5 | | rovnomerne |
| Stroje a zariadenia-klimabzacia, kontajnery | 12 rokov OS 4 | | rovnomerne |
| Stroje a zariadenia | 8 rokov OS 3 | | rovnomerne |
| Stroje - LZ | 6 rokov OS 2 | | rovnomerne |
| Autá | 4 roky OS 1 | | rovnomerne |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív****Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čísla (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hmutečné věci a súbory hmutečných věci | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 334 341 | 1 228 566 | 4 134 716 | | | | 299 227 | 417 | 5 997 267 |
| Prírastky | | | 349 206 | | | | 349 206 | 29 990 | 728 402 |
| Úbytky | | | 67 017 | | | | 349 206 | 30 407 | 446 630 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 334 341 | 1 228 566 | 4 416 906 | | | | 299 227 | | 6 279 039 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 582 446 | 3 529 705 | | | | | | 4 112 151 |
| Prírastky | | 67 089 | 294 410 | | | | | | 361 499 |
| Úbytky | | | 67 017 | | | | | | 67 017 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 649 535 | 3 757 098 | | | | | | 4 406 633 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 334 341 | 646 120 | 605 011 | | | | 299 227 | 417 | 1 885 116 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 334 341 | 579 031 | 659 807 | | | | 299 227 | | 1 872 406 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Parametry | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté prídavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|-----------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------------------|-----------|
| Radok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 334 341 | 1 228 568 | 4 443 031 | | | | 299 227 | | 6 305 169 |
| Prírastky | | | 206 245 | | | | 206 245 | 17 353 | 429 843 |
| Úbytky | | | 514 500 | | | | 206 245 | | 720 805 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | -16 936 | -16 936 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 334 341 | 1 228 568 | 4 134 716 | | | | 299 227 | 417 | 5 997 267 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 915 257 | 3 701 890 | | | | | | 4 217 247 |
| Prírastky | | 67 089 | 342 374 | | | | | | 409 463 |
| Úbytky | | | 514 500 | | | | | | 514 500 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 982 446 | 3 529 765 | | | | | | 4 112 191 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 334 341 | 713 209 | 741 141 | | | | 299 227 | | 2 087 918 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 334 341 | 646 120 | 605 011 | | | | 299 227 | 417 | 1 885 116 |

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-FASTRÁ STOPL-S-F1 (IK 20010) | 214 864 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-Zvárací prístroj HWT 400-C (IK 251) | 106 156 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-Zvárací prístroj CNC 500-ECO 2.0 (IK 252) | 28 874 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-TT433FC | 27 598 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo-Caterpillar TTZ174 | 27 598 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | | |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou časťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s väzanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddávky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|---|-------------------------------------|--|---|--|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | 417 | 299 644 |
| Prírastky | | | | | | | | 29 990 | 29 990 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | -30 407 | -30 407 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | | 299 227 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | 417 | 299 644 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | | 299 227 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Obdobný finančný majetok Riadok súvahy: | Podielové CP a podíly v prepojených ÚJ | Podielové CP a podíly s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podíly | Požičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddávky na DFM | Spolu |
|--|--|---|--|--|--|---|--------------------|--------------------------------|---------|
| | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 26, 30 | 27, 28 | 31 | 32 | |
| Prvobné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | | 299 227 |
| Prírastky | | | | | | | | 17 353 | 17 353 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | -16 908 | -16 908 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | 417 | 299 644 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | | 299 227 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 299 227 | 417 | 299 644 |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Z hľadiska opatrnosti podľa zákona § 20 ods. 14 sa tvoria opravné položky k pohľadávkam - dôvodom je spor s dlužníkom o výšku pohľadávky.

| | | | |
|------------------------------|------|-----------|------------|
| Tvorba OP k 31.12.2022 | 20% | 0,00 | |
| | 50% | 1 062,50 | |
| | 100% | 87 358,84 | |
| Zrušenie OP z titulu úhrady: | | 88 421,34 | (88 421,-) |
| | | 0,00 | |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Radok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|--------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| 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 | | | | | | |
| 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 záskazy (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, 356A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odobrená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 80 008 | 88 421 | | 80 008 | | 88 421 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 80 008 | 88 421 | | 80 008 | | 88 421 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 80 008 | 88 421 | | 80 008 | | 88 421 |
| 2. Čistá hodnota záskazy (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, 356A, 35XA, 368A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poisťenie (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, 376A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Radok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|--------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| 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 | | | | | | |
| 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 úasti 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 záväzkov (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti 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 (336A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 61 731 | 80 008 | | 61 731 | | 80 008 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 61 731 | 80 008 | | 61 731 | | 80 008 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 61 731 | 80 008 | | 61 731 | | 80 008 |
| 2. Čistá hodnota záväzkov (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 358A) - /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 (336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 57 542 | | 57 542 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 57 542 | | 57 542 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 1 772 278 | 651 703 | 2 423 981 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | 265 000 | 265 000 |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 190 265 | | 190 265 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 10 390 | | 10 390 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 1 972 933 | 916 703 | 2 889 636 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 70 273 | | 70 273 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 70 273 | | 70 273 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 1 264 597 | 1 059 111 | 2 323 708 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | 150 000 | | 150 000 |
| Sociálne poistenie | 62 | 343 | | 343 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 237 234 | | 237 234 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 3 856 | | 3 856 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 1 656 030 | 1 059 111 | 2 715 141 |

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| OZC väčšia ÚZC HM | 198 681 | 235 898 | 41 723 | 49 538 |
| Služby nezaplatené k 31.12. | 72 558 | 82 898 | 15 237 | 17 409 |
| Neuznané rezervy | 2 771 | 15 771 | 582 | 3 312 |
| | 274 010 | 334 633 | 57 542 | 70 273 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 27 592 | 12 673 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 3 581 | 2 453 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | 5 500 | |
| Spolu | 36 673 | 15 126 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | 398 | 889 |
| poistné + NBO r. 2023-2024 | | | 889 |
| poistné + NBO r. 2024-2026 | | 398 | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 46 015 | 60 133 |
| poistné r. 2022 | | | 60 061 |
| poistné r. 2023 | | 34 438 | |
| náklady r. 2022 | | | 10 072 |
| náklady r. 2023 | | 11 577 | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 6 640 | 6 640 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - Reisinger Ján | 3 320 | 3 320 |
| - Nádaský Pavol | 3 320 | 3 320 |
| Ziak na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 6 640 | 6 640 |

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Nevyplatené podiely za roky 2018-2020 boli preúčtované z účtov 479 Odložené záväzky/nevypiatené podiely na účty 413 Ost. kapitálové fondy podľa spoločníkov v sume 1 158 882,36 €

| | | | |
|----------------|--------------|--------|--------------|
| r. 2018 (J.R.) | 219 074,37 € | (P.N.) | 219 074,30 € |
| r. 2019 (J.R.) | 204 831,47 € | (P.N.) | 204 831,47 € |
| r. 2020 (J.R.) | 155 535,34 € | (P.N.) | 155 535,34 € |

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | 206 154 | 194 417 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 206 154 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | 194 417 |
| Iné | | |
| Spolu | 206 154 | 194 417 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Vytvorená rezerva bude použitá v roku 2023

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 127 705 | 104 996 | 114 795 | | 117 096 |
| audít | 1 860 | 1 860 | 1 860 | | 1 860 |
| nevyčerpané dovoľenky a poisťné | 111 934 | 101 325 | 111 934 | | 101 325 |
| nevyfakturované dodávky/služby | 734 | 734 | 734 | | 734 |
| nevyfakturované dodávky/energie | 177 | 177 | 177 | | 177 |
| nevyfakturované služby/právnické | 5 000 | | | | 5 000 |
| nevyfakturovaný materiál/náhr. diel | 8 000 | | | | 8 000 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Vytvorená rezerva bude použitá v roku 2022

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| audít | 1 860 | 1 860 | 1 860 | | 1 860 |
| nevyčerpané dovoľenky a poisťné | 99 640 | 111 934 | 99 640 | | 111 934 |
| nevyfakturované dodávky/služby | 734 | 734 | 734 | | 734 |
| nevyfakturované dodávky/energie | 177 | 177 | 177 | | 177 |
| nevyfakturované služby/právnické | | 5 000 | | | 5 000 |
| nevyfakturovaný materiál/náhr. diel | | 8 000 | | | 8 000 |
| spolu: | 102 411 | 127 705 | 102 411 | | 127 705 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 333 190 | 1 639 160 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 679 703 | 582 656 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|-------------|--|--|--|--|
| 110-Ostatné dlhodobé záväzky | 1 402 273 | | 1 402 273 | | |
| 114-Záväzky zo Sociálneho fondu | 4 603 | | 4 603 | | |
| 121-Bankový úver dlhodobý | 360 725 | | 360 725 | | |
| 126-Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 582 513 | 1 434 333 | 148 181 | | |
| 131-Záväzky voči zamestnancom | 110 213 | 110 213 | | | |
| 132-Záväzky zo sociálneho poistenia | 69 136 | 69 136 | | | |
| 133-Čarové záväzky a dotácie | 17 573 | 17 573 | | | |
| 135-Iné záväzky | 233 467 | 233 467 | | | |
| 136-Reservy | 117 096 | 117 096 | | | |
| 139-Bankový úver | 1 825 911 | 1 825 911 | | | |
| Spolu | 3 623 510 | 3 807 748 | 1 616 762 | | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | | |
| odpočítateľné | 57 542 | 70 273 |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| zdaniteľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 57 542 | 70 273 |
| Úplatená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | 12 731 | 10 435 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3 117 | 2 646 |
| Tvorba sociálneho fondu na záhrnu nákladov | 8 876 | 8 460 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 8 876 | 8 460 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 7 390 | 7 889 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 4 603 | 3 117 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Termínovaný úver 1354/2020/UZ vo výške 300 000,-€ Splatnosť od 30.11.2021-31.10.2024 Úver bol poskytnutý za účelom financovania prevádzkového kapitálu na podporu firmy v dôsledku udalostí spôsobených chorobou COVID-19.

Termínovaný úver 391/2022/UZ vo výške 300 000,-€ Splatnosť od 30.4.2022-31.3.2026(48 mesiacov).

Kontokorentný úver - splatnosť 14.5.2023

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Termín.úver 1354/2020/ÚZ(30.11.2021-31.10.2024)300 000 -€ | EUR | | 31.10.2024 | | 85 725 | 188 577 |
| Termín.úver 391/2022/ÚZ(30.4.2022-31.3.2026)300 000 -€ | EUR | | 31.3.2026 | | 175 000 | |
| spolu: | | | | | 350 725 | 188 577 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver | EUR | | 14.5.2023 | | 1 647 044 | 1 333 570 |
| Termín.úver 1354/2020/ÚZ(30.11.2021-31.10.2024)300 000 -€+ úrok 502,- € | EUR | | 31.10.2024 | | 103 434 | 107 699 |
| Termín.úver 391/2022/ÚZ(30.4.2022-31.3.2026)300 000 -€ + úrok 433,-€ | EUR | | 31.3.2026 | | 75 433 | |
| spolu: | | | | | 1 825 911 | 1 441 420 |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Názov položky | Účty účtovnej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|----------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | -12 106 | -23 282 |
| Dotácia Eurofondy r. 2024-2025 | | -12 106 | -23 282 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | -11 176 | -11 176 |
| Dotácia Eurofondy r. 2023 | | -11 176 | -11 176 |

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (roky 2023-2026) splátky 148 268,- €

z toho istina je: 110 343,- €

a finančný náklad je: 2 268,- €

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| Istina | 67 488 | 42 855 | | 85 308 | 51 787 | |
| Finančný náklad | 1 428 | 841 | | 2 056 | 703 | |
| Spolu | 68 916 | 43 696 | | 87 364 | 52 490 | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 12 731 | 10 435 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov a daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|--------|------------|----------------|---------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 254 212 | x | x | 265 797 | x | x |
| teoretická daň | x | 53 384 | | | 55 817 | |
| Daňovo neuznané náklady | 96 404 | 20 245 | 21 | 122 118 | 25 645 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 126 502 | 26 565 | 21 | 54 212 | 11 384 | 21 |
| Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| iné | | | | | | |
| Spolu | 224 114 | 47 064 | 21 | 303 703 | 70 078 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 47 064 | | x | 70 078 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 12 731 | | x | -10 435 | |
| Celková daň z príjmov | x | 59 795 | | x | 59 643 | |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytia | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| vodníkarské a plynoinštalčné služby | 10 400 941 | 9 393 053 | | | | |
| Spolu | 10 400 941 | 9 393 053 | | | | |

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatočný stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 800 503 | 2 385 748 | | | |
| Výroby | | | | | |
| Zveratá | | | | | |
| Spolu | 1 800 503 | 2 385 748 | | | |
| Manka a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu | x | x | x | | |

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Tržby z predaja materiálu a HM | 57 802 | 89 764 |
| Náhrady/Poistovňa | 47 405 | 29 745 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 32 | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 32 | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------------------|------------|------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | 2 431 849 | 2 314 072 |
| - mzdy | 16 | 1 738 020 | 1 653 830 |
| - ostatné náklady na záväzú činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 602 523 | 576 218 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 91 306 | 84 024 |

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Opravy a udržiavanie | 182 015 | 199 307 |
| cestovné | 1 015 | 150 |
| subdodávky k realizovaným službám | 3 201 942 | 3 165 110 |
| nájomné | 38 515 | 102 955 |
| telefónne poplatky | 19 627 | 17 433 |
| školenia | 12 063 | 10 675 |
| mýto | 11 587 | 10 838 |
| reklama | 7 000 | 53 296 |
| poradenstvo | 14 568 | 24 517 |

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------|------------|------------|
| spotreba materiálu | 3 153 104 | 3 279 045 |
| spotreba energie | 26 716 | 16 623 |
| r.12- Spolu: | 3 179 820 | 3 295 668 |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát:

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 422 | 434 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 422 | 434 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| úroky | 55 096 | 45 295 |
| finančné poplatky | 26 724 | 26 615 |

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | | |
| - Výrobky | 04 | | | |
| - Tovar | 03 | | | |
| - Služby | 05 | | 10 400 541 | 9 393 053 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovnej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 6 540 | | | | 6 540 |
| Zmena základného imania | (+/-419) | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emissné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | 1 158 882 | | | 1 158 882 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 664 | | | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z prescenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z prescenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Narozdelený zisk minulých rokov | (428) | | 206 154 | | | 206 154 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | ± 500 | 206 154 | 194 417 | 206 154 | | 194 417 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovnej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 6 540 | | | | 6 540 |
| Zmena základného imania | (+/-419) | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emissné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 664 | | | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z prescenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z prescenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Narozdelený zisk minulých rokov | (428) | | | | | |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | ± 100 | 311 071 | 206 154 | 311 071 | | 206 154 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Prehľad peňažných tokov spoužitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

| Ozn. | Názov položky | č. | Skut.bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------|---|-----------|-------------------|-----------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | 01 | 254 212 | 265 797 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z bežnej činnosti pred zdanením | 02 | 416 332 | 503 450 |
| A.1.1 | Odpsý dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 02.1 | 361 498 | 409 403 |
| 2 | Zostatková hodnota DH a DN majetku pri vyradení s výnimkou predaja | 02.2 | 0 | 0 |
| 3 | Odpsý opravnej položky k nadobudnutému majetku | 02.3 | 0 | 0 |
| 4 | Zmena stavu dlhodobých rezerv | 02.4 | -10 609 | 25 294 |
| 5 | Zmena stavu opravných položiek | 02.5 | 8 413 | 16 277 |
| 6 | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia | 02.6 | 3 433 | 50 494 |
| 7 | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | 02.7 | 0 | 0 |
| 8 | Úroky účtované do nákladov | 02.8 | 55 098 | 45 295 |
| 9 | Úroky účtované do výnosov | 02.9 | 0 | -40 |
| 10 | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zost. ÚZ | 02.10 | 0 | 0 |
| 11 | Kurzové strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zost. ÚZ | 02.11 | 0 | 0 |
| 12 | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, čo sa považuje za peňažný ekvivalent | 02.12 | -1 500 | -45 333 |
| 13 | Ostatné položky nepeňažného charakteru, okrem tých, ktoré sú v iných častiach prehľ. | 02.13 | 0 | 0 |
| A.2. | Vplyv zmien pracovného kap. ako rozdiel medzi obežným maj. a krátkodob. záv. | 03 | -19 750 | -816 686 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | 03.1 | -209 272 | -236 384 |
| 2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | 03.2 | -230 442 | 43 918 |
| 3 | Zmena stavu zásob | 03.3 | 419 964 | -624 220 |
| 4 | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku okrem peňažných ekvivalentov | 03.4 | 0 | 0 |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | 04 | 650 794 | -47 439 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | 05 | 0 | 40 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začl. do finanč. činnosti | 06 | -55 096 | -45 295 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sú vo fin. činnosti | 07 | 0 | 0 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, kt. sú vo FČ | 08 | 0 | 0 |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 09 | 595 698 | -92 694 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. alebo do FČ | 10 | 2 314 | -53 026 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | 11 | 0 | 0 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | 12 | 0 | 0 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 13 | 598 012 | -145 720 |
| | Peňažné toky z investičných činností | 14 | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | 15 | 0 | 0 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 16 | -348 789 | -206 661 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (s výnimkou peň. ekvivalentov) | 17 | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku | 18 | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | 19 | 1 500 | 45 333 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov | 20 | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtov. jednotkou inej účt. jednotke v kons. celku | 21 | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účt. jednotkou inej účt. jedn. | 22 | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtov. jednotkou tretím osobám | 23 | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtov. jednot. tretím osobám | 24 | 0 | 0 |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | 26 | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sú v PČ | 27 | 0 | 0 |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi | 28 | 0 | 0 |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi | 29 | 0 | 0 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov, ak sa začleňujú do investičných činností | 30 | 0 | 0 |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 31 | 0 | 0 |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť činnosť | 32 | 0 | 0 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 33 | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 34 | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 35 | -347 289 | -161 328 |



| | | | | |
|--------|---|------|------------|---------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | 36 | 1 158 882 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | 36.1 | 0 | 0 |
| 2. | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyz. osobou | 36.2 | 0 | 0 |
| 3. | Príjate peňažné dary | 36.3 | 0 | 0 |
| 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | 36.4 | 0 | 0 |
| 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchod. podielov | 36.5 | 0 | 0 |
| 6. | Príjmy spojené so zvýšením fondov vytvorených účtovnou jednotkou | 36.6 | 1 158 882 | 0 |
| 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt. jed. a fyz. osobou | 36.7 | 0 | 0 |
| 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 36.8 | 0 | 0 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodob. záv. z fin. činnosti | 37 | -1 388 058 | 291 909 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov | 37.1 | 0 | 0 |
| 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov | 37.2 | 0 | 0 |
| 3. | Príjmy z úverov od banky | 37.3 | 456 630 | 73 617 |
| 4. | Výdavky na splácanie úverov od banky | 37.4 | 0 | 0 |
| 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek | 37.5 | 0 | 0 |
| 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek | 37.6 | 0 | 0 |
| 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku v leasingu | 37.7 | 0 | 0 |
| 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti | 37.8 | 0 | 0 |
| 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti | 37.9 | -1 844 688 | 218 292 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sú v prevádzkových činnostiach | 38 | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, kt. sú v PC | 39 | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi | 40 | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi | 41 | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných činností | 42 | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť | 43 | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť | 44 | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky finančnej činnosti | 45 | -229 176 | 291 909 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov | 46 | 21 547 | -15 139 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 47 | 15 126 | 30 265 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov ku dňu účtovnej závierky | 48 | 36 673 | 15 126 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu ÚZ | 49 | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely | 50 | 36 673 | 15 126 |