
ENSTRA Power Generation LC s.r.o.

Kálov 1, 010 01 Žilina

Slovenská republika

Obchodný register OS Žilina, Oddiel: Sro, Vložka č.: 71599/L

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke a výročnej správe
k 31. decembru 2022 a Výročná správa

Audítor:

MG ATAC, s.r.o.

Krškanská 21, 949 05 Nitra

licencia SKAU č. 284

Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro. , vložka č. 15517/N

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti ENSTRA Power Generation LC s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Spoločnosť má čistú stratu za rok končiaci sa 31. decembra 2023 vo výške 2 238 544 €. K tomu dátumu krátkodobé záväzky Spoločnosti prevyšujú celkový majetok o 787 531 €. Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 741 297 €, čím sa znižuje, nie však úplne eliminuje neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti.

Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

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

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

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

21. decembra 2023
Nitra, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
MG ATAC, spol. s r. o.
Krškanská 21, Nitra
Licencia SKAU č. 284




Kľúčový štatutárny audítor:
Ing. Miroslav Galamboš
Licencia SKAU č. 502

Výroční správa 2022

ENSTRA Power Generation LC s.r.o.



Obsah

1.	Profil spoločnosti	3
2.	Predmet podnikania.....	4
3.	Štatutárny orgán a základné imanie	5
4.	Majetok a záväzky spoločnosti.....	6-7
5.	Náklady a výnosy spoločnosti.....	8-10
6.	Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku.....	11
7.	Informácie o životnom prostredí, aktivitách v oblasti výskumu a vývoja a o organizačnej zložke v zahraničí.....	12

Príloha

- Účtovná závierka

1. Profil spoločnosti

ENSTRA Power Generation LC s.r.o. je moderná a dynamická spoločnosť, ktorá pôsobí na slovenskom energetickom trhu od roku 2000. Patrí medzi úspešných alternatívnych dodávateľov elektrickej a tepelnej energie na Slovensku na báze outsourcingu. V oblasti zabezpečenia dodávok elektrickej a tepelnej energie ponúka svojim klientom komplexné správcovstvo ich energetických zariadení a ich technickú modernizáciu.

Spoločnosť ENSTRA Power Generation LC s.r.o. vyrába elektrickú energiu a teplo procesom kogenerácie. Na rozdiel od klasických elektrární, využíva vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektrickej energie a tepla, čím dosahuje efektívne využitie energie, finančných prostriedkov a zároveň minimalizujeme negatívny dopad na životné prostredie. Hlavný dôvod pre použitie kogeneračných jednotiek, t.j. zariadení pre kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie, je vyššia účinnosť premeny energie (v palive) na inú formu energie, v tomto prípade na tepelnú a elektrickú. Pri kombinovanom spôsobe výroby energie dochádza k šetreniu primárnej energie v porovnaní s oddelenou výrobou tepla a elektriny, až o 40%. V súčasnosti má spoločnosť ENSTRA Power Generation LC s.r.o. inštalovaných 2,564 MW elektrického výkonu.

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 09.05.2000, v zmysle ustanovenia § 21, 105 a nasl. zák. č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka. Spoločnosť ENSTRA Power Generation LC s.r.o. je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 71599/L

Obchodné meno:	ENSTRA Power Generation LC s.r.o.
Sídlo :	Kálov 1, 010 01 Žilina
IČO:	360 43 427
DIČ:	2020081745
IČ DPH:	SK 2020081745
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným

2. Predmet podnikania

- výroba tepla
- rozvod tepla
- dodávka elektriny
- distribúcia elektriny
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- výroba, inštalácia elektrických strojov a prístrojov
- opravy elektrických strojov a prístrojov
- organizačné poradenstvo v oblasti elektroenergetiky
- prenájom strojov a zariadení

Hlavným cieľom spoločnosti ENSTRA Power Generation LC s.r.o. je hľadanie príležitostí na trhu pre inštalácie moderných energetických riešení, efektívnosť, bezpečnosť a návratnosť takýchto riešení, ale aj prevzatie zodpovednosti za investičné a prevádzkové náklady.

3. Štatutárny orgán a základné imanie

Štatutárnym orgánom spoločnosti k 31.12.2022 boli títo konatelia spoločnosti.

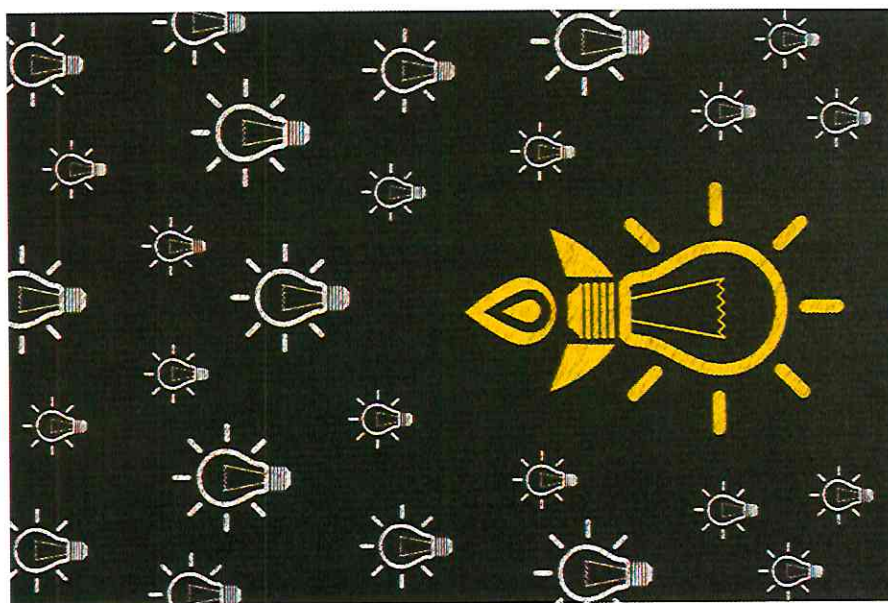
Ing. Michal Zelina , PhD. Vznik funkcie: 12.02.2018

Ing. Valentín Leitman Vznik funkcie: 29.06.2020

Ing. Matěj Valtr Vznik funkcie: 12.02.2018

V mene spoločnosti sú oprávnení konať dvaja konatelia spoločnosti spoločne. Takým istým spôsobom sú oprávnení robiť písomné právne úkony v mene spoločnosti a to tak, že k vytlačenému, odtlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis.

Základné imanie spoločnosti je 393.650 EUR. Rozsah splatenia: 393.650 EUR.



4. Majetok a záväzky spoločnosti

Dlhodobý neobežný majetok oproti roku 2021 poklesol o 390,5 tis. EUR a to vplyvom odpisov hmotného majetku o 298 tis. EUR a odpisom Goodwillu o 93 tis. EUR.

Obežný majetok vzrástol o 457 tis. EUR.

Výška **dlhodobých pohľadávok** sa zvýšila o 169,1 tis. EUR. Je to hlavne navýšením odloženej daňovej pohľadávky.

Pohľadávky z obchodného styku medziročne vzrástli o 122 tis. EUR.

Celkové aktíva medziročne poklesli o 12 tis. €

Aktíva (EUR)	2022	2021	Rozdiel
Dlhodobý nehmotný majetok	47 560	140 756	-93 196
Dlhodobý hmotný majetok	1 170 584	1 467 931	-297 347
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Neobežné aktíva	1 218 144	1 608 687	-390 543
Zásoby	21 186	12 255	8 931
Dlhodobé pohľadávky	263 798	94 704	169 094
Krátkodobé pohľadávky	326 708	192 903	133 805
Finančné účty	220 583	75 399	145 184
Obežné aktíva	832 275	375 260	457 015
Časové rozlíšenie	12 521	90 912	-78 391
Celkové aktíva	2 062 940	2 074 859	-11 919

Záväzky a vlastné imanie (EUR)	2022	2021	Rozdiel
Základné imanie	393 650	393 650	0
Kapitálové fondy	550 000	550 000	0
Zákonné rezervné fondy	39 365	39 365	0
Zisk / strata z minulých rokov	-379 009	-519 270	140 261
Zisk / strata za účtovné obdobie (+/-)	-2 238 544	-56 564	-2 181 980
Vlastné imanie	-1 634 538	407 181	-2 041 719

Rezervy	5 466	7 388	-1 922
Dlhodobé záväzky	395 040	772 696	-377 656
Krátkodobé záväzky	2 850 471	405 244	2 445 227
Bankové úvery a finančná výpomoc	446 501	482 350	-35 849
Záväzky	3 697 478	1 667 678	2 029 800
Časové rozlíšenie	0	0	0
Celkové pasíva	2 062 940	2 074 859	-11 919

Celkove záväzky medziročne narástli o 2,029 mil. EUR. Pričom **Dlhodobé záväzky** poklesli o 377 tis.EUR. Hlavne z dôvodu presunu ostatných záväzkov voči prepojeným osobám do krátkodobých záväzkov vo výške 0,7 mil. EUR a zároveň došlo k nárastu ostatných dlhodobých záväzkov vo výške 392 tis.EUR. Spoločnosť ENSTRA Power Generation LC v roku 2022 prijala dlhodobý úver v celkovej výške 0,6 mil.EUR.

Krátkodobé záväzky sa tiež zvýšili o 2,4 mil.EUR a to hlavne vplyvom zmeny splatnosti záväzkov z obchodného styku.

Vlastné imanie spoločnosti sa medziročne znížilo o 2,04 mil. EUR. Na poklese vlastných zdrojov sa podieľal negatívny hospodársky výsledok v roku 2022.

5. Náklady a výnosy spoločnosti

Výkaz ziskov a strát	2022	2021	Rozdiel
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 258 395	2 391 179	2 867 216
Tržby z predaja tovaru	0	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	4 529 934	1 412 689	3 117 245
Tržby z predaja služieb	636 172	833 680	-197 508
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	92 289	144 810	-52 521
 Náklady na hospodársku činnosť	 7 600 789	 2 417 857	 5 182 932
Náklady na obstaranie predaného tovaru	0	0	0
Spotreba materiálu, energie	6 270 859	1 144 007	5 126 852
Služby	827 170	543 411	283 759
Osobné náklady	93 702	95 380	-1 678
Dane a poplatky	534	699	-165
Odpisy	390 542	390 542	0
Opravné položky k pohľadávkam	0	233 134	-233 134
Ostatné náklady	17 982	10 683	7 299
 Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	 -2 342 394	 -26 677	 -2 315 717
 Výnosy z finančnej činnosti	 0	 0	 0
Výnosové úroky	0	0	0
Kurzové zisky	0	0	0
 Náklady na finančnú činnosť	 65 244	 44 832	 20412
Nákladové úroky	64 314	43 723	20591
Kurzové straty	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	930	1 109	-179
 Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	 -65 244	 -44 832	 -20 412
 Daň z príjmov	 -169 094	 -14 945	 -154 149
Daň z príjmov splatná	0	18 481	-18 481
Daň z príjmov odložená	-169 094	-33 426	-135 668
 Výsledok hospodárenia pred zdanením	 -2 407 638	 -71 509	 -2 336 129
Zisk (strata) za bežné obdobie	-2 238 544	-56 564	-2 181 980

Výnosy z hlavnej činnosti spoločnosti, ktorou je výroba a dodávka tepla a elektrickej energie dosiahli v roku 2022 hodnotu 5,2 mil. EUR (včítane doplatku za el. energiu). Výnosy z hospodárskej činnosti oproti roku 2021 vzrástli o 2,8 mil. EUR. Na medziročnom zvýšení výnosov mali hlavne vplyv vyššie ceny komodity.

Hlavným odberateľom tepla je MECOM GROUP s.r.o. prevádzka Lučenec. V roku 2022 spoločnosť ENSTRA Power Generation LC s.r.o. dodala spoločnosti MECOM GROUP s.r.o. 15,5 GWh tepelnej energie a 8,4 GWh elektrickej energie.

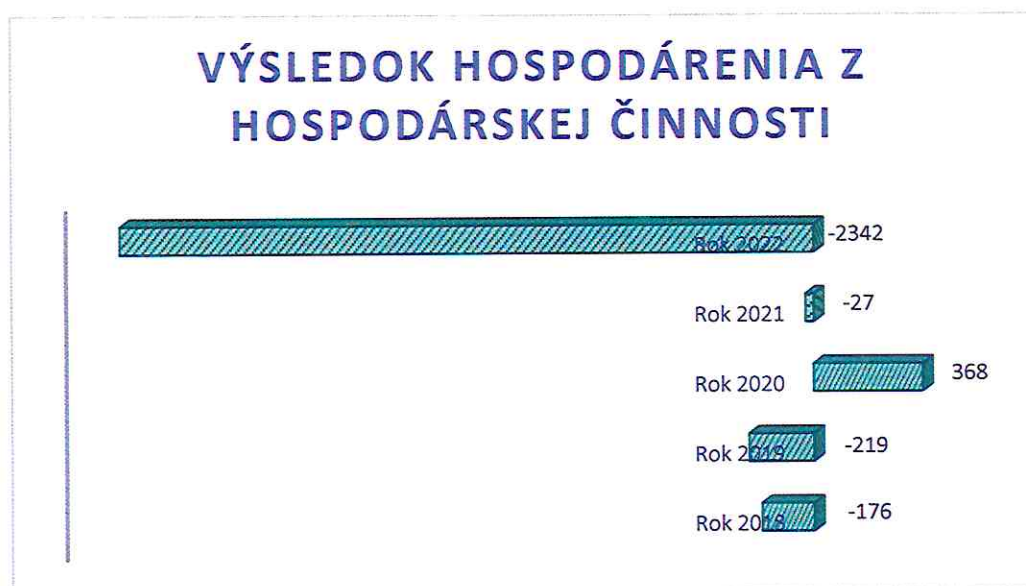
Celkové náklady na hospodársku činnosť v roku 2022 boli na úrovni 7,6 mil. EUR.

Priame náklady na zemný plyn a náklady na nakúpenú elektrickú energiu medziročne výrazne narástli vplyvom nárastu cien energií na energetickom trhu. Medziročný nárast zaznamenali režijné náklady

Odpisy ostali na rovnakej úrovni ako v roku 2021.

Osobné náklady klesli oproti roku 2021 o 1,7 tis. EUR

Vo finančnej oblasti spoločnosť ENSTRA Power Generation LC s.r.o. v roku 2022 skončila so stratou 65,3 tis. EUR.



Spoločnosť za hospodársky rok 2022 skončila so **stratou pred zdanením -2,4 mil. EUR.**



6. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Výkonné vedenie spoločnosti predložilo účtovnú závierku nezávislému audítorovi na posúdenie použitých účtovných metód, princípov, zhodnotenie a overenie dôkazov, ktoré sú v nej obsiahnuté. Účtovná závierka za rok 2022 bude predložená valnému zhromaždeniu. Závierka obsahuje všetky dostupné a dokladované výnosy a náklady spoločnosti, údaje o známych skutočnostiach ku dňu jej zostavenia, ktoré mali podstatný vplyv na vykázaný výsledok hospodárenia a udalosti, ktoré nie sú súčasťou účtovnej závierky a sú opísané v poznámkach k účtovnej závierke.

Vedenie spoločnosti v súlade s platnými právnymi predpismi a Stanovami spoločnosti navrhuje riadnemu valnému zhromaždeniu schváliť nasledovné uznesenie:

Riadne valné zhromaždenie Spoločnosti schvaľuje riadnu individuálnu účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2022.

Riadne valné zhromaždenie Spoločnosti schvaľuje hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2022, ktorým je **strata vo výške -2 238 544 EUR** s tým, že tento sa vysporiada zaúčtovaním na účet neuhradená strata minulých rokov - na ťarchu účtu 429.

Vedenie spoločnosti nepredkladá riadnemu valnému zhromaždeniu návrh uznesenia na výplatu dividend a pravidiel ich výplaty, nakoľko neprijalo rozhodnutie ohľadom predloženia tohto návrhu.

7. Informácie o životnom prostredí, aktivitách v oblasti výskumu a vývoja a o organizačnej zložke v zahraničí

Ochrana životného prostredia

Jedná sa o dôležitý argument v prospech kogenerácie, nakoľko na zabezpečenie rovnakého množstva energie sa spotrebuje menej paliva, vyprodukuje sa aj menej emisií. V súlade s ustanoveniami § 3 a § 5 zákona č. 401/14998 Z.z. o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia v znení neskorších predpisov bol určený ročný poplatok nasledovne:

Vplyv na zamestnanosť

Spoločnosť k 31.12.2022 zamestnávala 4 zamestnancov.

Aktivity v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemá aktivity v oblasti vývoja a výskumu.

Organizačná zložka v zahraničí: spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vypracované: Júl 2023

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2020081745 IČO 36043427 SK NACE 35.11.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 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

ENSTRA Power Generation LC s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KÁLOV

Číslo

1

PSČ

Obec

01001 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresného súdu Žilina, oddiel Sro,

vložka č. 71599/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

041/5424933

E-mailová adresa

EKONOMIKA@ENSTRA.SK

Zostavená dňa:

15.03.2023

Schválená dňa:

. . 20

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

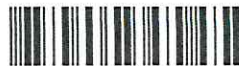
Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 5 2 7 5 9 1 1 1 1 3 0	4 1 6 2 9	4 6 5 9 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 1 2 7 6	5 1 2 7 6	4 5 7 1 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 0 1 4	3 0 1 4	8 5 7 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 6 3 0 7 4	2 6 3 0 7 4	1 4 0 2 4 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	4 0 7 1 9 4 0 7 1 9		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 5 0 5 2	4 5 0 5 2	5 2 6 5 6
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 6 0 7 5 3 7 4 9 3	1 8 5 8 2	
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 2 0 5 8 3	2 2 0 5 8 3	7 5 3 9 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 2 0 5 8 3	2 2 0 5 8 3	7 5 3 9 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 2 5 2 1	1 2 5 2 1	9 0 9 1 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6 5 2	6 5 2	6 5 2
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 1 8 6 9	1 1 8 6 9	1 1 8 6 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			7 8 3 9 1

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 6 2 9 4 0	2 0 7 4 8 5 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 1 6 3 4 5 3 8	4 0 7 1 8 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 9 3 6 5 0	3 9 3 6 5 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 9 3 6 5 0	3 9 3 6 5 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	5 5 0 0 0 0	5 5 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 9 3 6 5	3 9 3 6 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 9 3 6 5	3 9 3 6 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľ (417A, 421A)	89		



Označenie 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 účasí (+/- 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	- 3 7 9 0 0 9	- 5 1 9 2 7 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 6 6 4 2	2 4 6 6 4 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 2 5 6 5 1	- 7 6 5 9 1 2
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	- 2 2 3 8 5 4 4	- 5 6 5 6 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 6 9 7 4 7 8	1 6 6 7 6 7 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 9 5 0 4 0	7 7 2 6 9 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		7 0 9 6 5 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 9 2 0 4 2	6 0 0 3 8
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	2 9 9 8	3 0 0 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRAŇA 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 1 2 3 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 5 0 4 7 1	4 0 5 2 4 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 7 7 1 1 7	3 1 2 6 0 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 2 9 3 0	2 7 0 4 4
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 6 4 4 1 8 7	2 8 5 5 6 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 4 1 2 9 7	
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	4 7 9 7	4 5 0 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 9 9 8	2 8 4 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 3 0 3	2 9 4 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 0 7 9 5 9	8 2 3 3 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 4 6 6	7 3 8 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 0 6 6	4 9 8 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 4 0 0	2 4 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 1 2 3 0 0	2 0 9 8 4 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	2 3 4 2 0 1	6 0 2 0 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ENSTRA Power Generation LC s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Kálov 1, 010 01, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

výroba a rozvod tepla, výroba a dodávka elektriny

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
Počet vedúcich zamestnancov		

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.09.2022

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná**Čl. III Informácie o prijatých postupoch****Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

☒ Áno☐ Nie**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

V priebehu roka nedošlo k zmenám účtovných zásad, ani k zmenám účtovných metód, len vplyvom legislatívy.

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

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

Čl. III (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		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

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

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná	x	21% zo základu dane, HV pred zdanením upravený o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane

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

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

Pri 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 (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
OP k pohľadávkam		270 627			270 627

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
OP k pohľadávkam		37 493	233 134		270 627

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

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky a na overenie účtovnej závierky audítorom.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal 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 vyčíslňovaní 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
stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	1/8	rovnomerná
TZ prenajatého majetku	8 rokov	1/8	rovnomerná
goodwill	7 rokov	1/7	rovnomerná
TZ prenajatých priestorov	20 rokov	1/20	rovnomerná

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
vyúčtovanie tepla za rok 2018 na základe kontroly URSO	-17 691

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu/záporného goodwillu	Hodnota (BO)	Spôsob výpočtu hodnoty (BO)	Hodnota (PO)	Spôsob výpočtu hodnoty (PO)
zlúčenie so spoločnosťou GANZ SET Group				

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
krátkodobé finančné výpomoci	887 308	60 206
iné záväzky - pôžička	68 643	66 193
dlhodobý bankový úver	212 300	422 123
záväzky voči prepojeným UJ - pôžičky	741 297	709 656
ostatné dlhodobé záväzky - pôžičky	66 912	64 840

Miesto pre ďalšie záznamy

V roku 2022 začal vojnový konflikt na Ukrajine. Spoločnosť nepredpokladá negatívny vplyv, ktorý by mal priamy ekonomický dopad na podnikanie. Vedenie spoločnosti situáciu monitoruje. Akýkoľvek vplyv zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva v roku 2023

Miesto pre ďalšie záznamy