

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

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

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- **Výroba a rozvod tepla**

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie **bola schválená** Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, **dňa 30.03.2023**.

A. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI a SPOLOČENSKÁ ŠTRUKTÚRA

Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

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

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

p) Dlhopisy

Spoločnosť nemá dlhopisy.

q) Závazky

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

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

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

u) Daň z príjmov

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

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

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosť nemá majetok nadobudnutý privatizáciou.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

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

Kritéria	Opravná položka v %
V konkurze	100

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

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

Spoločnosť v účtovnom období neobchodoval v cudzej mene.

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

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

V novembri 2023 bol schválený NFP SIEA na projekt:

1. Fotovoltaický zdroj – Kotolňa Pázmáňa 24, Šaľa v hodnote 61 242,75 €
Zmluva č. KZP-PO4-SC411-2023- 82/DPK1
2. Fotovoltaický zdroj – Kotolňa KUKUČÍNOVA 6, Šaľa v hodnote 62 732,91 €
Zmluva č. KZP-PO4-SC411-2023- 82/DPK2

NFP SIEA na obidva projekty bude uhradená v roku 2024.

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

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

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

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

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

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
Majetok kotolne, rozvody, fotovolt. Kukuč.	Živel.pohroma, zodp.za škody	1881
Majetok kotolne, rozvody, fotovolt. Pázmáňa	Živelná pohroma	1269
Majetok kotolne Sládkovičovo	Živel.pohroma, zodp.za škody	327
Motorové vozidlá	Zákonné a havarijné	622
Spolu		4099

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Pestovat celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	64537		3861430
Prírastky		308578	227066				488718		1024362
Úbytky							535645		535645
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2913223	1223984			194732	17610		4350147
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		767884	990004			194713			1952601
Prírastky		144368	5460			19			149847
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		912252	995464			194732			2102448
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	1836761	6914			19	64537		1908829
Stav na konci účtovného obdobia	598	2000971	228520			0	17610		2247699

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutel. vecí <i>d</i>	Pestovat celky trvalých porastov <i>e</i>	Základ. stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskyt. preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	17598		3814491
Prírastky							46939		46939
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	64537		3861430
Stav na začiatku účtovného obdobia		637878	987697			193413			1818988
Prírastky		130006	2307			1300			133613
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		767884	990004			194713			1952601
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	1966767	9221			1319	17598		1995503
Stav na konci účtovného obdobia	598	1836761	6914			19	64537		1908829

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

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o pohyboch zásob (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastok <i>c</i>	Úbytok <i>d</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>e</i>	<i>f</i>
Materiál	0	383854	383854	0	
Zásoby spolu	0	383854	383854	0	

4. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	907	353			1261
Pohľadávky spolu	907				1261

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odlož.daň.pohľad.			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepoj.účt.jedn.	37242		37242
Ostatné pohľadávky	172461		172461
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	209703		209703

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

5. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	593	1278
Bežné bankové účty	962	1244
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1555	2522

6. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3718	2705
Poistné	3642	2627
Ostatné	76	78
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Vyúčt. tepla	16206	16206

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

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

a) Popis základného imania

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

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	45275
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do SF	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8219
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Spolu	53494

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2023 a 31.12.2022

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6848	6735	6848		6735
Na nevyčerp. dovolenky+odvody	6848	6735	6848		6735

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

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOVCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (Súvaha r. 123)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka -voči prepoj.účt.jedn.	93618	65221
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane-ost.	21404	17313
Krátkodobé záväzky spolu	115022	82534
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1225	1033
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	833	734
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	833	734
Čerpanie sociálneho fondu	1157	542
Konečný zostatok sociálneho fondu	901	1225

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121 a r. 139)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Inv.splátkový úver S00930/2018	EUR	2,95	30.06.2030	167872	194320
Splátk.úver preklen. S00945/2018	EUR	2,65	30.06.2030	52507	60595
Splátkový úver S01871/2022	EUR	5,45	31.12.2032	265492	295000
Splátk.preklen.úver S02012/2023	EUR	2,90	28.02.2029	220390	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	EUR	2,95		31757	0

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

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

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

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

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

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

4. Splátkový preklenovací úver č. S02012/2023 bol uzatvorený s Tatra bankou, a.s., na financovanie projektov:

1. Fotovoltaický zdroj – Kotolňa Pázmáňa 24, Šaľa
2. Fotovoltaický zdroj – Kotolňa Kukučínova 6, Šaľa

Úver bol poskytnutý v hodnote 220.390,- EUR so záložným právom k pohľadávkam. Začiatok splácania úveru: 31.3.2024.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16206	9279
Výdavky z vyúčtovania za teplo, ost. energie	16206	9279
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1327374	1420615
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Kukučínova	8048	10730
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Pázmáňa	6008	9012
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Sládkovičovo	0	0
VBO z NFP SIEA Kuk. Rekonštr.teplovodu	761477	812243
VBO z NFP SIEA Páz. Rekonštr.teplovodu	551841	588630
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka tepla, ost.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. Predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dodávka tepla	932435	697402				
Ost. služby	74519	167229				
Spolu	1006954	864631				

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1006954	864631
Tržby za tovar		
Výnosy z predaja mot.voz. a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93294	93242
Výnosové úroky		
Čistý obrat celkom	1100248	957873

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na materiál, energiu, z toho:	510471	314112
Spotreba materiálu – biomasa, ost. Materiál (501)	413381	236330
Spotreba energie (502)	97090	77782
Náklady za poskytnuté služby, z toho (sk. 51):	160047	285809
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1800</i>	<i>1800</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky (nedaň.,pripoč.)	1800	1800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie (511)	39160	32864
Nájomné	27814	26858
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	381172	332391
Osobné náklady (521-527)	216164	190313
Dane a poplatky (sk.53)	3178	3141
Odpisy (551)	149847	133613
Opravné položky k pohľadávkam	354	
Ostatné náklady	11629	5324
Finančné náklady, z toho:	31148	14629
Úroky z úveru	25024	9952
Bankové poplatky	6124	4677
Ostatné finančné náklady		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	17413			10932		
teoretická daň		3657	21		2296	21
Daňovo neuznané náklady	8010	1682	21	1298	272	21
Náklady nepodliehajúce dani						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Náklady uhradené v akt.obd.	-1800	-378	21			
Iné-členský príspevok	297	62	21	686	144	21
Zmena sadzby dane						
Spolu	23920	5023	21	12916	2712	21
Splatná daň z príjmov		5023			2712	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		5023			2712	

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

1. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahu s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

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

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA (Súvaha r. 80)

Pohyby vlastného imania v roku 2023 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>		
Základné imanie	66388					66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapit. fondy	78675					78675
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení						
Zákonný rezervný fond	6640					6640
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov	45275	8219				53494
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8219	12390	8219			12390
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa						

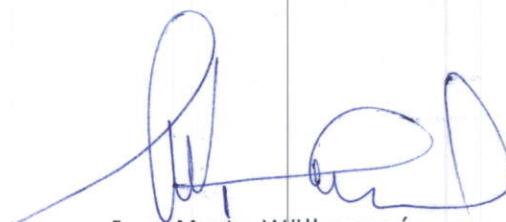
Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia a	Prírastky b	Úbytky c	Presuny d	Stav na konci účtovného obdobia e
Základné imanie	66388				66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapit. fondy	78675				78675
Zákonný rez. fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precen. majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6640				6640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	44797	478			45275
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	478	8219	478		8219
Vyplatené dividendy					
Ostatné pol. VI imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyz. os. - podnikateľa					

R. Informácie o peňažných tokoch

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovania peňažných tokov.

Body, pre ktoré nemáme náplň nepopisujeme.



Ing. Marta Wöllnerová
Konateľ spoločnosti