

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

PEhAES, a.s., je akciovou spoločnosťou. Štatutárnym orgánom je predstavenstvo, ktoré tvorí predseda a dvaja podpredsedovia. V akciovej spoločnosti pôsobí dozorná rada, ktorá má troch členov.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: PEhAES, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Bardejovská 15, 08006, Lubotice

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

vykonávanie bytových a občianskych stavieb

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	57	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	53
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 17.06.2024

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

riadna  mimoriadna  priebežná

### Čl. I (5) Údaje o skupine

PEhAES, a.s., je stopercentným vlastníkom dvoch spoločností s ručením obmedzeným:

AC - PEhAES, s.r.o., Volgogradská 9, 080 01 Prešov, IČO: 31 729 452

SA - PEhAES, s.r.o., Metodova 20, 080 01 Prešov, IČO: 36 467 472

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno  Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno  Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

**ČI. II Informácie o prijatých postupoch****ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

 Áno Nie**ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

PEhAES, a.s., používa účtovné zásady a metódy v zmysle platnej legislatívy.

ČI. 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
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

**ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Záväzky pri ich prevzatí	x	
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
Peňažné prostriedky a ceny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

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

ČI. II (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
<b>Reálnou hodnotou</b>		
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	x	
Drahé kovy v majetku fondu		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
Zvýšenie reálnej hodnoty podielových cenných papierov k ultimu obdobia	x	
<b>Iné</b>		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	

## 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

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

Čl. II (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
Pohľadávky	118 911	171 071		52 160	118 911

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

Čl. II (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
Pohľadávky	171 001	206 990	49 022	84 941	171 071

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

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

Záväzky sú ocenené nominálnou hodnotou.  
Rezervy sú ocenené prepočtom z nominálnej hodnoty.

## Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

**ČI. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou**

ČI. II (4) d) 3. Rozsah a podstata derivátových finančných nástrojov, vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

Druh derivátového finančného nástroja	Rozsah a podstata derivátového fin. nástroja	Hlavné podmienky a okolnosti ovplyvňujúce budúce peňažné toky
Pohľadávky z pevných termínových operácií - VÚB	930000	úrok

**ČI. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi****ČI. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

ČI. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi \*

Druh derivátového finančného nástroja	Reálna hodnota určená ako trhová cena	Rozsah a charakter finančného nástroja
Pohľadávky z pevných termínových operácií - VÚB	930 000	

**ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu**

ČI. II (4) f) 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 vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Záporný goodwill sa odpisuje 7 rokov.

Stavby sú zatriedené v odpisovej skupine 5 a 6.

Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí sú zatriedené v odpisovej skupine 1, 2, 3 a 4.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Goodwill	7	14,29	rovnomerná
Stavby	20	5	rovnomerná
Stavby	40	2,5	rovnomerná
SHV a súbory HV	4	25	rovnomerná
SHV a súbory HV	6	16,67	rovnomerná
SHV a súbory HV	8	12,5	rovnomerná
SHV a súbory HV	12	8,33	rovnomerná

**ČI. II (4) g) Poskytnuté dotácie**

ČI II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Úroková dotácia sih		8 815	

**ČI. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období**

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
Oprava zaúčtovania prijatej zálohy IMAO electric, s.r.o.	-7 980	

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

Nevýznamné chyby minulých účtovných období boli účtované ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia.

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

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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 nehmotný majetok – bežné obdobie

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok Riadok súvahy:	Aktivované náklady na vývoj 04	Softvér 05	Oceniiteľné práva 06	Goodwill 07	Ostatný DNM 08	Obstarávaný DHM 09	Poskytnuté preddavky na DNM 10	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-626 856				-626 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia				-626 856				-626 856
<b>Oprávk</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-224 034				-224 034
Prírastky								
Úbytky				89 578				89 578
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia				-313 612				-313 612
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-402 822				-402 822
Stav na konci účtovného obdobia				-313 244				-313 244

**ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vyvoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-626 856				-626 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia				-626 856				-626 856
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-134 456				-134 456
Prírastky								
Úbytky				89 577				89 577
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia				-224 033				-224 033
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-492 400				-492 400
Stav na konci účtovného obdobia				-402 823				-402 823

**ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie**

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	618 873	2 457 952	1 831 493				332 698	6 773	5 247 789
Prírastky		7 507	114 154				580 412	-4 167	697 906
Úbytky			80 384				121 661		202 045
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	618 873	2 465 459	1 865 263				791 449	2 606	5 743 650
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 012 689	1 701 771						2 714 460
Prírastky		81 086	54 860						135 946
Úbytky			80 384						80 384
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 093 775	1 676 247						2 770 022
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	618 873	1 445 263	129 722				332 698	6 773	2 533 329
Stav na konci účtovného obdobia	618 873	1 371 684	189 016				791 449	2 606	2 973 628

### 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	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	618 873	2 457 952	1 767 880				67 679		4 912 384
Prírastky			63 613				328 632	6 773	399 018
Úbytky							63 613		63 613
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	618 873	2 457 952	1 831 493				332 698	6 773	5 247 789
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		930 963	1 649 515						2 580 478
Prírastky		81 726	52 256						133 982
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 012 689	1 701 771						2 714 460
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	618 873	1 526 989	118 365				67 679		2 331 906
Stav na konci účtovného obdobia	618 873	1 445 263	129 722				332 698	6 773	2 533 329

### 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
<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	624 333	624 333
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

### Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota (BO)	Spôsob výpočtu hodnoty (BO)	Hodnota (PO)	Spôsob výpočtu hodnoty (PO)
kúpa časti podniku	626 857	stanovenie všeobecnej hodnoty nehnuteľností znaleckým posudkom	626 857	stanovenie všeobecnej hodnoty nehnuteľností znaleckým posudkom

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)</b>						
AC - PEhAES, s.r.o.	100,00	100,00	-18 100		-440	
SA - PEhAES, s.r.o.	100,00	100,00	359 383		1 005	359 383
<b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>						
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>359 383</b>

### 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 účasťou 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 viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	365 271					102 000			467 271
Prírastky	751								751
Úbytky						30 000			30 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	366 022					72 000			438 022
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	358 632					102 000			460 632
Stav na konci účtovného obdobia	359 383					72 000			431 383

### 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

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou 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 viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	357 084					160 000			517 084
Prírastky	8 187					190 000			198 187
Úbytky						248 000			248 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	365 271					102 000			467 271
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	350 445					160 000			510 445
Stav na konci účtovného obdobia	358 632					102 000			460 632

### Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Podielové cenné papiere v SA - PEhAES, s.r.o.	metóda vlastného imania	359 383	358 632	751

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)-29249	-29 249	-49 813
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	751	8 187
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	-30 000	-58 000
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

### Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

### Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO
1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch	66 400	402 000
1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie		
- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)	66 400	402 000
1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:		
- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu		
- posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod.	66 400	402 000
- dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí		

### Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

#### Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	644 433	1 120 652	
Náklady na zákazkovú výrobu	710 967	1 589 137	
Hrubý zisk / hrubá strata	-66 534	-468 485	

#### Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	644 433	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	66 400	
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok 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 zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	171 070			52 159		118 911
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	171 070			52 159		118 911
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	171 070			52 159		118 911
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

### 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	Riadok 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 zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	206 990	49 022		20 571	64 370	171 071
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	206 990	49 022		20 571	64 370	171 071
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	206 990	49 022		20 571	64 370	171 071
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
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			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>				
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	2 033 280	495 632	2 528 912
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	43		43
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			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	133 308		133 308
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	996 400		996 400
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>3 163 031</b>	<b>495 632</b>	<b>3 658 663</b>

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
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			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>				
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	321 246	497 873	819 119
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	1 862		1 862
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			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	864		864
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	2 302 000		2 302 000
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>2 625 972</b>	<b>497 873</b>	<b>3 123 845</b>

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	4 636	8 712
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	22 645	221 388
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>27 281</b>	<b>230 100</b>

### 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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>5 058</b>	<b>3 905</b>
Poistné, služby	381100	5 058	3 905
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>	<b>59 064</b>	
Výkony, dobropisy za služby	385100	59 064	

### 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	619 531	619 531
Počet akcií (a.s.)	18 664	18 664
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	419 670	419 670
-	159 034	159 034
-	40 827	40 827
Zisk 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		

### 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	549 302	30 681
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu	2	1
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	549 300	30 680
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
<b>Spolu</b>	<b>549 302</b>	<b>30 681</b>

### Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	751	8 186
Iné prípady:		
Oprava chyby z roku 2015	-7 980	
<b>Spolu</b>	<b>-7 229</b>	<b>8 186</b>

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

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>46 551</b>	<b>47 622</b>	<b>46 551</b>		<b>47 622</b>
Na nevyf. práce a služby	2 624		2 624		
Na nevyčerp. dovolenky a odvody	41 827	45 622	41 541	286	45 622
Na audit	2 100	2 000	2 100		2 000

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

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>39 517</b>	<b>46 551</b>	<b>39 517</b>		<b>46 551</b>
Na nevyf. práce a služby	851	2 624	851		2 624
Na nevyčerp. dovolenky a odvody	36 766	41 827	35 155	1 611	41 827
Na audit	1 900	2 100	1 900		2 100

### 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
Závazky do lehoty splatnosti	1 824 373	1 052 251
Závazky po lehote splatnosti	449 133	446 615

### 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
114 - Závazky zo sociálneho fondu	114 448			114 448	110 606
117 - Odložený daňový záväzok	8 535			8 533	7 393
124 - Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	50 328	50 328			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 549 063	1 549 063			
129 - Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	120 000	120 000			
130 - Závazky voči spoločníkom a združeniu	179 796			179 796	191 796
131 - Závazky voči zamestnancom	55 362	55 362			
132 - Závazky zo sociálneho poistenia	28 325	28 325			
133 - Daňové záväzky a dotácie	167 586	167 586			
135 - Iné záväzky	63	63			
<b>Spolu:</b>	<b>2 273 506</b>	<b>1 970 727</b>		<b>302 777</b>	<b>309 795</b>

### Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	$1866328,34 - 1830763,61 = 35564,73 * 24\% = 8535,54$
Iné:	

### 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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>		
odpočítateľné	35 565	35 205
zdaniteľné	35 565	35 202
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
zdaniteľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	35 565	35 205
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 535	7 393
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad	1 142	-495
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>110 606</b>	<b>104 015</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 840	6 588
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2	3
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 842</b>	<b>6 591</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>114 448</b>	<b>110 606</b>

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Název 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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Úver na obežný majetok do 5 rokov - VÚB	EUR	4,36	31.10.2027	194 286	194 286	200 000

### Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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 pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	EUR			120 000		70 000
Záväzky voči spoločníkom	EUR			179 796		191 796
Krátkodobé finančné výpomoci				300 000		

### 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 účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	-23	
Výdavky budúcich období - poplatky, služby	383100	-23	-1 058
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	-400	
Výnosy budúcich období	384100	-400	

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

### 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 s 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:	43 121	x	x	694 342	x	x
teoretická daň	x	9 055		x	145 812	
Daňovo neuznané náklady	14 187	2 979		18 457	3 875	
Výnosy nepodliehajúce dani	44 048	9 250		21 154	4 442	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	2 209	464				
Spolu		3 840		691 645	145 245	
Splatná daň z príjmov	x	11 298		x	145 535	
Odložená daň z príjmov	x	1 142		x	-495	
Celková daň z príjmov	x	12 440		x	145 040	

### 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 odbytu	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
Správa nehnuteľností	254 990	388 271				
Ostatné služby	468 413	150 140				
Stavebná výroba	5 130 392	8 147 675				
Výnosy z nehnuteľností na predaj		2 750				
<b>Spolu</b>	<b>5 853 795</b>	<b>8 688 836</b>				

### 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
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácia vnútropodnikových služieb - prvotná preprava		
Aktivácia dlhodobého HIM	286 800	260 605
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Tržby z predaja HIM	11 133	
Tržby z predaja materiálu	1 591	4 605
Ostatné prevádzkové výnosy	454 460	748 777
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	40 019	1 523

### 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
<b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b>	<b>15</b>	<b>1 083 574</b>	<b>1 095 425</b>
- mzdy	16	755 241	766 257
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	264 504	263 471
- sociálne zabezpečenie	19	63 829	65 697

### 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	55 431	111 844
Cestovné		
Náklady na reprezentáciu	1 833	1 445
Ostatné služby	3 537 793	4 934 398

### 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	1 343 335	1 953 945
Spotreba energií	6 065	15 611
Predaná nehnuteľnosť		2 127
Dane a poplatky	54 701	34 361
Odpisy	46 368	44 404
Opravné položky k pohľadávkam	-36 377	28 451
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	460 073	762 419

## 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:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	11 743	1 052
Ostatné náklady na finančnú činnosť	40 138	24 522

## Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 100
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

## 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		5 853 795	8 688 836
- Výrobky	04			
- Tovar	03			2 750
- Služby	05		5 853 795	8 686 086
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

## Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 0 0 1 5 5 7 6 4

DIČ 2 0 2 0 5 1 7 7 1 9

BOREAL, s.r.o.: prijaté služby 20.492 €  
 poskytnuté služby 83.718 €  
 SA-PEhAES, s.r.o.: poskytnuté služby 14.876 €

## Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odučtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv							
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky	poskytnuté služby	14 876					14 122
dcérske účtovné jednotky	prijaté služby	20 492					71 068
spoločné účtovné jednotky							
prídružené účtovné jednotky							
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby	poskytnuté služby	83 718					
ostatné spriaznené osoby	prijaté služby	20 493					43 952

## Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (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. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Dotácia na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny		5 333
Úroková dotácia sih	8 815	

## 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 účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	619 531				619 531
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	3 320				3 320
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	125 000				125 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	345 354	751			346 105
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatútárne fondy	(423, 42X)	8 225				8 225
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 452 849	549 300	7 980		2 994 169
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	549 302	30 681	549 302		30 681
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	619 531				619 531
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	3 320				3 320
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	125 000				125 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	337 167	8 187			345 354
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatútárne fondy	(423, 42X)	8 225				8 225
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 215 501	246 979	9 631		2 452 849
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	237 583	549 302	237 583		549 302
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					