

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.  
Jarošova 2961/1, 831 03 Bratislava

Spoločnosť Prvá ružinovská spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. mája 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 22. júna 1999 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka 2149/B).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla
- rozvod tepla
- sprostredkovanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- správa nehnuteľností s poskytovaním služieb:
- vedenie účtovníctva
- upratovacie práce
- elektroinštalatérsvo
- vodoinštalatérsvo
- upratovacie a čistiace práce okrem deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- vykonávanie inžinierskej činnosti – obstarávateľské služby v stavebníctve
- sprostredkovanie inžinierskej činnosti
- činnosť v oblasti nehnuteľností – sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- obsluha kotlov (plynové, elektrické, tuhé palivo)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy
- reklamné a marketingové služby
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností.

### 3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27. júna 2024.

## 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. júna 2024, výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 bola poslaná na finančné riaditeľstvo 28. júna 2024.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec - predseda predstavenstva (od 30.6.2023) Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva (od 30.6.2023) Ing. Martin Žigo – člen predstavenstva (od 30.6.2023) Matúš Meheš – člen predstavenstva (od 30.6.2023)
Dozorná rada	Denisa Jánošová (od 30.6.2023) Ing. Katarína Trhanová (od 13.6.2022) Ing. Juraj Sochor (od 30.6.2023) Karolína Lupták Sigmundová, MSc. (od 30.6.2023) Ing. Róbert Ruňanin (od 1.7.2024) Ing. Peter Lempel (do 1.7.2024)

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 je takáto:

Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. Belgium	-	29 875	90	90	-
MČ Ružinov Bratislava	-	3 319	10	10	-
<b>Spolu</b>	x	<b>33 194</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-

Zmeny v štruktúre akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2024 neboli.

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGIE SERVICES INTERNATIONAL SA (predtým GDF SUEZ ENERGY SERVICES S.A.) 34-36 Boulevard Simón Bolivar, BE-1000 Bruxelles, Belgium. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 až 20	lineárna	5 až 8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	16,67 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**(i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**(k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### **(l) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

#### **(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

#### **(o) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

#### **(p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predať.

#### **(q) Výnosy**

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

#### **(r) Oprava významných chýb minulých období**

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o chybách minulých období.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	44 891
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na hnuiteľné veci k 31. decembru 2024 k prijatým úverom.

Spoločnosť mala zriadené záložné právo na hnuiteľné veci umiestnené v kotolniach k prijatým úverom v sume 94 200 EUR k 31. decembru 2023, konkrétne na plynové kotolne (ďalej len PK) PK Hrachová A, PK Hrachová B, PK Hrachová C, PK Hrachová D, PK Vietnamská F, PK Octopus, OST Dom techniky, PK Major, PK Riazanská, PK Straková, PK Bancíkova, PK Ahoj vo výške 44 891 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, hnuiteľné veci, stroje a elektronika) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 490 603,87 EUR (2023: 13 457 525 EUR).

### Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>78 956</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125 316</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>5 674</b>	<b>1 951 824</b>	<b>636 368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>2 595 966</b>
Prírastky	0	0	188 545	0	0	0	0	0	188 545
Úbytky	2 723	74 209	82 495	0	0	0	0	0	159 542
Presuny	0	0	2 100	0	0	0	-2 100	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>2 951</b>	<b>1 877 615</b>	<b>744 518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 625 084</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>1 638 068</b>	<b>246 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 884 471</b>
Prírastky	0	35 543	49 336	0	0	0	0	0	84 879
Úbytky	0	74 209	72 172	0	0	0	0	0	146 381
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>1 599 402</b>	<b>223 567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 822 969</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>5 674</b>	<b>313 756</b>	<b>389 965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>711 495</b>
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>2 951</b>	<b>278 213</b>	<b>520 951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>802 115</b>

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>6 562</b>	<b>7 551 453</b>	<b>636 368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 650</b>	<b>0</b>	<b>8 196 034</b>
Prírastky	0	218	0	0	0	0	2 100	0	2 318
Úbytky	888	5 550 766	0	0	0	0	1 650	0	5 573 754
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>5 674</b>	<b>1 951 824</b>	<b>636 368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>2 595 966</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>5 845 408</b>	<b>198 691</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 044 099</b>
Prírastky	0	1 392 507	47 712	0	0	0	0	0	1 440 219
Úbytky	0	5 599 846	0	0	0	0	0	0	5 599 846
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>1 638 068</b>	<b>246 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 884 471</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>6 562</b>	<b>1 706 045</b>	<b>437 677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 650</b>	<b>0</b>	<b>2 151 935</b>
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>5 674</b>	<b>313 756</b>	<b>389 965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>711 495</b>

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke na stranách 25 a 26.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2024 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

### Bežné účtovné obdobie (rok 2024)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovací ch právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
LMT, a. s.	25	25	424 001	274 624	8 623
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>8 623</b>

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovací ch právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
LMT, a. s.	25	25	486 206	336 829	8 623
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>8 623</b>

### Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota									
<b>Stav k 1.1.2024</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>
<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 623</b>



### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť k 31.decembru 2024 eviduje zásoby vo výške 145 EUR, ktoré pozostávajú len zo zostatku PHL v nádržiach (k 31.decembru 2023: 132 EUR). Zásoby Spoločnosti nie sú založené v prospech tretích osôb a Spoločnosť s nimi môže voľne disponovať.

Spoločnosť v účtovnom období netvorila opravnú položku k zásobám.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)					Stav opravnej položky k 31.12.2024
	Stav opravnej položky k 31.12.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Materiál	0	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	845 236	403 929	0	103 914	1 145 251
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>845 236</b>	<b>403 929</b>	<b>0</b>	<b>103 914</b>	<b>1 145 251</b>

Opravné položky vytvára Spoločnosť na pochybné a sporné a nevyožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Opravná položka bola k účtovnej závierke za rok 2024 prehodnotená. Spoločnosť skonštatovala, že vytvorená opravná položka vo výške 1 145 251 EUR je dostatočná.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky/odložená daň	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	461 817	1 647 221	2 109 038
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	870	0	870
Iné pohľadávky	22 315	0	22 315
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>485 002</b>	<b>1 647 221</b>	<b>2 132 223</b>

Spoločnosť eviduje na krátkodobých pohľadávkach pohľadávky z bežného obchodného styku vo výške 2 109 038 EUR, pohľadávku voči štátnym orgánom (daňový úrad) vo výške 870 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	411 440	0	411 440
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>411 440</b>	<b>0</b>	<b>411 440</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	608 790	1 646 904	2 255 694
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	71 846	0	71 846
Iné pohľadávky	562	0	562
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>681 198</b>	<b>1 646 904</b>	<b>2 328 102</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2024	31.12.2023
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 647 221	1 646 904
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	485 002	681 198
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 132 223</b>	<b>2 328 102</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	411 440
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>411 440</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2024)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 109 038
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke z titulu zabezpečenia splácania investičného úveru na pohľadávky (všetky existujúce aj budúce), ktoré vznikli alebo budú vznikať dodávaním tovaru alebo poskytovaním služieb akéhokoľvek druhu voči všetkým dlžníkom.

#### 5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 pohľadávky z pôžičky poskytnutej prepojeným účtovným jednotkám.

#### 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	0	993
Bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	324 187	458 040
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>324 187</b>	<b>459 033</b>

#### 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3 465</b>	<b>12 204</b>
Služby	3 465	12 204
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>293 757</b>	<b>67 143</b>
ročné vyúčtovanie tepla	0	0
ročné vyúčtovanie vody	0	0
ročné vyúčtovanie za obecné nebyty	0	0
ročné vyúčtovanie za obecné byty	0	0
dodávateľske dobropisy k ročnému zúčtovaniu služieb	164 875	67 143
poplatok za služby	128 882	0

## 8. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31.12.2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	692 737	100 369
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	54 483	-2 011 458
– odpočítateľné	54 483	-2 011 458
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 388 145	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>448 427</b>	<b>411 440</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>411 440</b>
Zaúčtovaná ako náklad	411 440	-169 555
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v roku 2024 vytvorila opravnú položku k odloženej daňovej pohľadávke vo výške 100%.

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2023					k 31. 12. 2024
b	c	d	e			
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 449</b>	<b>7 867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 316</b>	
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>						
Súdne spory	0	0	0	0	0	
Odchodné do dôchodku	2 449	7 867	0	0	10 316	
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>2 449</b>	<b>7 867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 316</b>	
<b>Ľátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>31 933</b>	<b>33 102</b>	<b>28 660</b>	<b>3 273</b>	<b>33 103</b>	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 107	5 394	6 107	0	5 394	
Ostatné	0	0	0	0	0	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>6 107</b>	<b>5 394</b>	<b>6 107</b>	<b>0</b>	<b>5 394</b>	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové</b>						
Rezerva na audit	5 500	6 000	5 500	0	6 000	
Bonusy a odmeny	17 053	19 272	17 053	0	19 272	
Ostatné	3 274	2 436	0	3 273	2 437	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>25 826</b>	<b>27 708</b>	<b>22 553</b>	<b>3 273</b>	<b>27 709</b>	

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31. decembru 2024.

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára (10 316 EUR).

Rezerva na audit bola vytvorená v zmysle zmluvy na 6 000 EUR.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2025 a dlhodobých rezerv je 2026 a neskôr.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2022				k 31. 12. 2023
b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 898</b>	<b>0</b>	<b>2 449</b>	<b>0</b>	<b>2 449</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	4 898	0	2 449	0	2 449
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>4 898</b>	<b>0</b>	<b>2 449</b>	<b>0</b>	<b>2 449</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>34 447</b>	<b>29 292</b>	<b>31 806</b>	<b>0</b>	<b>31 933</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 445	6 107	7 445	0	6 107
Ostatné	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>7 445</b>	<b>6 107</b>	<b>7 445</b>	<b>0</b>	<b>6 107</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové</b>					
Rezerva na audit	6 600	5 500	6 600	0	5 500
Bonusy a odmeny	17 579	17 053	17 579	0	17 053
Ostatné	2 824	632	182	0	3 274
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>27 002</b>	<b>23 185</b>	<b>24 361</b>	<b>0</b>	<b>25 826</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>11 103</b>	<b>10 529</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 103	10 529
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 053 613</b>	<b>1 405 528</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 889 047	1 156 089
Záväzky po lehote splatnosti	164 566	249 439

Okrem krátkodobých záväzkov z bežného obchodného styku Spoločnosť eviduje aj záväzky voči štátnym orgánom vo výške 646 705 EUR, voči zamestnancom vo výške 10 846 EUR, sociálnym inštitúciám vo výške 7 300 EUR, záväzky z nevyfakturovaných dodávok vo výške 2 941 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 11 037 EUR a ostatné záväzky v sume 66 Eur.

### 4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>10 463</b>	<b>9 807</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 479	1 600
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 479</i>	<i>1 600</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>905</i>	<i>944</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>11 037</b>	<b>10 463</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
bankový úver 1-dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,90%	2024	0	600
bankový úver VUB dlhodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,35%	2030	238 000	303 500
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>238 000</b>	<b>304 100</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
bankový úver 1 - krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,90%	2024	0	93 600
bankový úver VUB krátkodobá časť	EUR	3M Euribor + 1,35%	2024	52 400	52 400
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>52 400</b>	<b>146 000</b>
<b>Spolu</b>				<b>290 400</b>	<b>450 100</b>

K prijatým bankovým úverom má Spoločnosť zriadené záložné právo na hnutelné veci a záložné právo na pohľadávky (podrobnejšie popísané pri jednotlivých zložkách majetku).

ENGIE ENERGIE SERVICES INTERNATIONAL S.A. sa za Spoločnosť zaručila v banke za všetky úvery a uistila banku, že Spoločnosti poskytne finančnú, technickú a inú pomoc pri všetkých prípadných právnych požiadavkách tretích strán a zabezpečí za Spoločnosť plnenie všetkých finančných záväzkov voči banke.

Spoločnosť prijala v roku 2020 nový bankový úver od Všeobecnej úverovej banky, a.s vo výške 500 000 Eur. Za tento úver sa v banke zaručila ENGIE Services, a.s. a uistila banku, že Spoločnosti poskytne finančnú, technickú a inú pomoc pri všetkých prípadných právnych požiadavkách tretích strán a zabezpečí za Spoločnosť plnenie všetkých finančných záväzkov voči banke.

Spoločnosti zo zmluvy o pravidlách úverovania vyplývajú určité povinnosti, ktoré musí dodržiavať, v opačnom prípade môže dôjsť zo strany banky k zmene podmienok plnenia úverovej zmluvy.

## 6. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>558 537</b>
Ročné vyúčtovanie služieb za teplo	0	0
Zúčtovanie dotácie z Ministestva hospodárstva do tepla	0	558 537
Ročné vyúčtovanie služieb za obecné priestory	0	0
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>145 548</b>
Dotácia	0	145 548
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>9 936</b>
Dotácia	0	9 936
Ostatné	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>714 021</b>

Spoločnosť prijala v roku 2024 z Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky dotácie na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku uplatňovania limitu nárastu schválenej alebo určenej ceny tepla v znení zákona č.433/2022 Z.z. v celkovej sume 1 639 023 Eur.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Tržby za výrobu a distribúciu tepla a tržby za vodu		Tržby za nájomné a služby spojené so správou bytového a nebytového fondu		tržby z prijatej dotácie z MH SR + iné		Spolu	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
odbytu a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	1 276 350	1 666 351	0	9 200	1 251 233	1 755 027	2 527 583	3 430 578
<b>Spolu</b>	<b>1 276 350</b>	<b>1 666 351</b>	<b>0</b>	<b>9 200</b>	<b>1 251 233</b>	<b>1 755 027</b>	<b>2 527 583</b>	<b>3 430 578</b>

### 2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2024	2023
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>243 765</b>	<b>37 977</b>
Zmluvné pokuty a penále	901	1 570
Zúčtovanie dotácie na hmotný majetok	155 485	9 936
Refakturácia služieb vlastníkom	0	3 365
Prijaté notárske a súdne poplatky	136	251
Iné	87 243	22 855
<b>Výnosy z finančných operácií</b>	<b>84 073</b>	<b>26 259</b>
Výnosové úroky	0	114
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	84 073	26 145
Tržby z predaja CP	0	0
<b>Tržby z predaja dlhodobého majetku</b>	<b>19 634</b>	<b>1 358 214</b>

Výnosy z dlhodobého finančného majetku sú dividendy zo spoločnosti LMT, a. s. za rok 2023 v zmysle Zápisnice z riadneho valného zhromaždenia akcionárov obchodnej spoločnosti LMT, a. s., konaného dňa 14. mája 2024. Tržby z predaja dlhodobého majetku spoločnosť eviduje z dôvodu predaja pozemkov a nebytových priestorov spoločnosti MH Teplárenský holding a.s.

### 3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024	2023
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 527 583	3 430 578
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b><u>2 527 583</u></b>	<b><u>3 430 578</u></b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2024	2023
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>367 216</b>	<b>528 053</b>
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 100</i>	<i>5 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	5 600
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>361 116</i>	 <i>522 453</i>
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	104 803	185 382
Oprava a udržiavanie tepelných zariadení	118 631	127 660
Dispečing	34 070	35 100
Revízie	9 387	37 546
Služby na prenajatom majetku	0	3 875
Služby na tepelných zariadeniach	31 431	29 034
Nájomné	45 399	57 181
Právne úkony a poradenstvo	10 262	26 457
Oprava a údržba ostatné	2 183	834
Telekomunikačné náklady	842	974
Poštové poplatky	164	920
Ostatné	3 944	17 490
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	 <b>437 317</b>	 <b>1 772 458</b>
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	16 431	1 354 574
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	403 929	392 562
Poistenie	16 354	22 616
Odpisy pohľadávok	0	2 129
Iné	603	577
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	 <b>22 780</b>	 <b>25 919</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>22 780</i>	 <i>25 919</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	21 691	24 245
Bankové poplatky	1 089	1 674
Predané CP	0	0

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-102 367	-21 497	21,00 %	-721 795	-151 577	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	10 308	2 165	-2,11 %	587 401	123 354	-17,09 %
Výnosy nepodliehajúce dani (kredit.úroky BU, dividendy)	-84 073	-17 655	17,25 %	-1 124 284	-236 101	32,71 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	2 135 367	448 427	-438,06 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	3 840	-3,75 %	0	0	0,00 %
<b>Spolu</b>	<b>1 959 235</b>	<b>415 280</b>	<b>-405,68 %</b>	<b>-1 258 678</b>	<b>-264 324</b>	<b>36,62 %</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>3 840</b>	<b>-3,75 %</b>		<b>64 119</b>	<b>-8,88 %</b>
Odložená daň z príjmov		411 440	-401,93 %		44 497	-6,16 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>415 280</b>	<b>-405,68 %</b>		<b>108 616</b>	<b>-15,05 %</b>

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť podlieha kontrole daňových a kontrolných orgánov (napr. Daňový úrad, Úrad pre reguláciu sieťových odvetví, Štátna energetická inšpekcia, Inšpektorát bezpečnosti práce, orgány životného prostredia). Daňové riziká sa vzťahujú najmä k obdobiu pred začlenením spoločnosti do COFELY Group. Keďže nie je možné kvantifikovať výšku daňových a iných rizík a aplikáciu jednotlivých zákonov kontrolnými orgánmi, riziká zaniknú až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

#### M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 6 772 EUR (v roku 2023: 6 574 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 581 EUR (v roku 2023 vo výške 7 743 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody  a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2024 Časť 2 - rok 2023			Časť 1 - rok 2024 Časť 2 - rok 2023		
Peňažné príjmy	6 772 6 574	4 581 7 743	0 0	600 792	0 1 773	0 0
Nepenažné príjmy	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Peňažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Nepenažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté úvery	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté záruky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Iné	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

#### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznené osoby, s ktorými Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie sú spoločnosti Račianska teplárenská, a.s., ENGIE Service, a.s., LMT, a. s., TERMMING, a.s., Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s., ENERGY DISTRIBUTION a.s.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba  a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2024 c	2023 d
Prijaté služby za vedenie účtovníctva a ekon.agendy	01	123 096	184 680
Prijatá záruka za bankové úvery	01	0	420
Prijaté ostatné služby	01	1 143 080	1 845 838
Poskytnuté služby	03	102 027	12 663

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pohľadávky z obchodného styku	7 646	0
Poskytnutá pôžička v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>7 646</b>	<b>0</b>
Záväzky z obchodného styku	196 946	557 373
<b>Spolu pasíva</b>	<b>196 946</b>	<b>557 373</b>

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne ďalšie udalosti, majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2023 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 050 784	0	0	0	1 050 784
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-552 241	-552 241
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-552 241	-517 647	0	552 241	-517 647
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>538 376</b>	<b>-517 647</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 729</b>

Účtovná strata za rok 2023 vo výške 552 241 EUR bola rozdelená nasledovne:

<b>Zaúčtovanie účtovnej straty</b>	2024
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do neuhradenej straty min.rokov r.2023	552 241
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>552 241</b>

O zaúčtovaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 – strata vo výške -517 647 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

V zmysle úverovej zmluvy s bankou je rozdelenie 50% hodnoty hospodárskeho výsledku viazané schválením bankou.

Základné imanie spoločnosti je tvorené listinnými akciami v počte 1000 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 33,193919 EUR a sú splatené.

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2023 f
	Stav k 31.12.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	450 500	0	0	600 284	1 050 784
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	600 284	0	552 241	-600 284	-552 241
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 090 617</b>	<b>0</b>	<b>552 241</b>	<b>0</b>	<b>538 376</b>

## Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2024	2023
	EUR	EUR
<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>	<b>-102 367</b>	<b>-721 795</b>
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením:	-608 104	1 235 404
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	81 494	86 316
Zmena stavu dlhodobých rezerv	7 867	- 2 449
Zmena stavu opravných položiek	300 015	360 000
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-931 896	797 189
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-84 073	-26 146
Úroky účtované do nákladov	21 692	24 245
Úroky účtované do výnosov	0	-114
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-3 203	-3 637
Ostatné položky nepeňažného charakteru	0	0
Vplyv zmien pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti:	607 543	-312 641
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	125 949	401 041
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	481 607	-713 853
Zmena stavu zásob	-13	171
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, uvedených osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov</b>	<b>-102 928</b>	<b>200 968</b>
Prijaté úroky	0	114
Zaplatené úroky	-21 692	-24 245
Vyplatené dividendy	0	0
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-124 620</b>	<b>176 837</b>
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou začlenených do investičných činností alebo finančných činností	71 846	-20 386
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-52 774</b>	<b>156 452</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-26 079	-2 318
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	19 634	0
Príjmy z dividend na zisku	84 073	26 146
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>77 628</b>	<b>23 828</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Peňažné toky z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-159 700	-146 000
Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
Výdavky na splácanie pôžičiek	-159 700	-146 000
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-159 700</b>	<b>-146 000</b>
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-134 846</b>	<b>34 280</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka</b>	<b>459 033</b>	<b>424 754</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>324 187</b>	<b>459 033</b>

### **Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### **Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.