

TERMMING, a.s.

Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2024**

O B S A H VÝROČNEJ SPRÁVY

1. *Základné údaje o spoločnosti*

- A. Identifikačné údaje spoločnosti
- B. Predmet činnosti spoločnosti
- C. Štruktúra orgánov spoločnosti

2. *Správa predstavenstva spoločnosti*

- A. Štruktúra majetku spoločnosti
- B. Hospodárenie spoločnosti
- C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia
- D. Ľudské zdroje
- E. Významné skutočnosti
- F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

3. *Správa o činnosti dozornej rady*

P R Í L O H A K VÝROČNEJ SPRÁVE

- 1. Účtovná závierka za rok 2024
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2024

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. Identifikačné údaje spoločnosti

<i>Obchodné meno :</i>	TERMMING, a.s.
<i>Právna forma :</i>	Akciová spoločnosť
<i>Sídlo :</i>	Jarošova 2961/1 Bratislava 831 03
<i>Dátum vzniku :</i>	1. januára 2006
<i>Základné imanie:</i>	132 776 EUR
<i>E – mail :</i>	info.sk@engie.com
<i>IČO :</i>	35 972 254

Spoločnosť TERMMING, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

B. Predmet činnosti spoločnosti

- výroba, rozvod a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody,
- revízie vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, najmä tovary a výrobky súvisiace s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- inžiniersko-investorská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- vodoinštalatérsstvo,
- kúrenárske práce,
- vedenie účtovníctva,
- obstarávateľská a sprostredkovateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- výroba, rozvod a predaj chladeného a vetraného vzduchu,
- upratovacie služby,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb,
- prenájom hnutel'ných vecí,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- správa bytového alebo nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- výkon činnosti energetického audítora,
- elektroenergetika - distribúcia elektriny, dodávka elektriny,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností,
- výroba, montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky,
- automatizované spracovanie dát,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- práce vykonávané stavebnými mechanizmami,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- realitné agentúry,

- výroba, opravy a montáž meradiel,
- sprostredkovanie obchodnej činnosti,
- ubytovacie služby,
- vykonávanie poradenstva, výchovy a vzdelávania v oblasti bezpečnosti práce tech. zariadení a ustanovených pracovných podmienok,
- opravy motorových vozidiel,
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických

C. Štruktúra orgánov spoločnosti

Predstavenstvo:

Ing. Roman Doupovec – predseda predstavenstva

Ing. Martin Žigo – člen predstavenstva

Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Juraj Sochor

Ing. Róbert Ruňanin

Ing. Peter Lempel' (do 01.07.2024)

Ing. Miroslav Mravec (od 01.07.2024)

Audítor:

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava

2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť TERMMING, a.s., bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 01. januára 2006. Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s..

Dňa 2. novembra 2011 nadobudla spoločnosť COFELY a.s. 97% majetkový podiel v materskej spoločnosti COMERON SPS, spol. s r.o. ktorá bola 100% akcionárom spoločnosti TERMMING, a.s.. Dňom 1. januára 2014 došlo k zlúčeniu pôvodného vlastníka spoločnosti COMERON SPS, spol. s r.o. so spoločnosťou COFELY a.s. bez likvidácie, čím sa novým vlastníkom všetkých akcií stal nástupnícky subjekt, t.j. spoločnosť COFELY a.s..

Spoločnosť sa na základe Zmluvy o zlúčení zo dňa 15.7.2023 zlúčila so spoločnosťami SKAL & CO, spol. s r.o. a Službyt, spol. s r.o.. Spoločnosť TERMMING, a.s. sa stala nástupníckou spoločnosťou a spoločnosti SKAL & CO, spol. s r.o. a Službyt, spol. s r.o. sa zrušili bez likvidácie a zanikli k 31.12.2023. Celé imanie zanikajúcich spoločností, aktíva i pasíva prešli na spoločnosť TERMMING, a.s. k 1.1.2024.

Podstatu činnosti spoločnosti z hľadiska predmetu podnikania a príjmov tvorila výroba, rozvod a dodávky tepla a teplej úžitkovej vody v lokalitách Bratislava, Malacky, Stupava, Báhoň, Lehota pod Vtáčnikom, Košice, Veľké Kapušany, Kanianka, Pezinok a Trnava. Zlúčením v roku 2024 pribudli lokality Skalica, Holíč, Gbely, Senica a Smrdáky. Malú časť pokrývali vedľajšie služby spojené s rozúčtovaním tepla, zabezpečením prevádzky tepelných zdrojov pre špeciálnych odberateľov, správa objektov a pod.

Prevažujúca časť činnosti spoločnosti je zaradená do SK NACE 35.30.0 Dodávka pary a rozvod studeného vzduchu.

Cieľom spoločnosti je neustále zdokonaľovanie poskytovaných služieb a zvyšovanie efektivity vo využívaní energií v prospech zákazníka aplikáciou moderných technologických riešení a systémov riadenia.

A. Štruktúra majetku spoločnosti

Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku je viditeľný z tabuľky č. 1:

Tab. č. 1:

Roky Ukazovatele	2024		2023		2022	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	44 636 935	100,00	32 964 864	100,00	22 937 933	100,00
Neobežný majetok	31 718 171	71,06	22 457 470	68,12	19 674 939	85,77
Obežný majetok	12 882 894	28,86	10 481 788	31,80	3 249 248	14,17
Časové rozlíšenie	35 870	0,08	25 606	0,08	13 746	0,06

K 31.12.2024 evidovala spoločnosť majetok vo výške 44 637 tis. EUR. Neobežný majetok pozostáva z dlhodobého hmotného majetku vo výške 31 107 tis. EUR, ktorý tvoria najmä samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 17 215 tis. EUR, stavby v hodnote 9 273 tis. EUR, pozemky v hodnote 1 146 tis. EUR, ostatný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 51 tis. EUR a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 3 422 tis. EUR.

Neobežný majetok spoločnosti sa zvýšil k 31.12.2024 v porovnaní s minulým obdobím o 9 261 tis. EUR. Nárast v dôsledku zlúčenia v sume 6 237 tis. EUR, nových obstaraných investícií v hodnote 5 238 tis. EUR a poskytnutých pôžičiek voči prepojeným účtovným jednotkám v sume 611 tis. EUR bol korigovaný odpismi zaradeného majetku 2 825 tis. EUR. Čo sa týka investícií, išlo najmä o inštaláciu kogeneračnej jednotky a rekonštrukciu rozvodov tepelného hospodárstva v lokalite Bratislava - Vrakuňa, prestavby OST na PK v lokalite Skalica, a taktiež o investície do technológií v nových kotolniciach a modernizáciu technológií v existujúcich kotolniciach. Spoločnosť ku koncu roka 2024 neevidovala žiadne poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok, rovnako ako ku koncu roka 2023.

Obežný majetok k 31.12.2024 pozostáva najmä zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 6 724 tis. EUR, krátkodobých pohľadávok z obchodného styku vo výške 5 902 tis. EUR a zásob v hodnote 90 tis. EUR.

Nárast oproti roku 2023 v celkovej hodnote 2 401 tis. EUR bol spôsobený najmä nárastom zostatkov na finančných účtoch o 1 386 tis. EUR, nárastom krátkodobých pohľadávok o 1 053 tis. EUR, ktorý bol korigovaný poklesom zásob o 38 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti v hodnote 522 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 218tis. EUR oproti minulému roku.

Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov je viditeľný z tabuľky č. 2:

Tab. č. 2:

Roky Ukazovatele	2024		2023		2022	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	44 636 935	100,00	32 964 864	100,00	22 937 933	100,00
Vlastné imanie	8 136 064	18,23	6 043 431	18,33	5 682 465	24,77
Záväzky	35 532 548	79,60	21 895 730	66,42	16 886 754	73,62
Časové rozlíšenie	968 323	2,17	5 025 703	15,25	368 714	1,61

Spoločnosť mala k 31.12.2024 vlastné imanie vo výške 8 136 tis. EUR, čo predstavovalo nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 2 093 tis. EUR. Z dôvodu zlúčenia nastal nárast vo výške 3 145 tis. EUR. Zisk za rok 2023 bol v plnej výške 885 tis. EUR vyplatený akcionárom spoločnosti v priebehu roka 2024, taktiež aj zisk v dôsledku zlúčenia vo výške 63 tis. EUR. Strata za rok 2023, ktorá vznikla zlúčením, bola vo výške 13 tis. EUR prevedená na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Záväzky k 31.12.2024 dosiahli hodnotu 35 533 tis. EUR, a teda vzrástli v porovnaní s 31.12.2023 o 13 637 tis. EUR najmä z dôvodu zlúčenia, ďalej tento nárast súvisí s vrátením časti dotácie Ministerstvu hospodárstva SR, ktorá bola poskytnutá na variabilnú časť ceny tepla, a taktiež s načerpaním nových bankových úverov súvisiacich s financovaním rozsiahlych investícií do tepelného hospodárstva

spoločnosti v celkovej sume 2 631 tis. EUR. Nárast bol korigovaný poklesom zostatkov bankových úverov o 1 442 tis. EUR, keďže spoločnosť splácala existujúce úvery podľa aktuálnych splátkových kalendárov.

Krátkodobé záväzky vzrástli o 10 084 tis. EUR, z toho záväzky z obchodného styku poklesli o 23 tis. EUR, kde záväzky z obchodného styku voči prepojeným osobám zaznamenali pokles o 369 tis. EUR, záväzky z obchodného styku voči tretím osobám vzrástli o 346 tis. EUR. Daňové záväzky a dotácie vzrástli o 9 947 tis. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom, čo má súvis s vrátením časti dotácie Ministerstvu hospodárstva SR, ktorá bola poskytnutá na variabilnú časť ceny tepla. Záväzky voči spoločníkom vzrástli v dôsledku zlúčenia o 732 tis. EUR, čo bolo korigované vyplatením dividend zlúčenej spoločnosti SKAL & CO, spol. s r.o. za roky 2004, 2005, 2006, 2009, 2010 a 2016 v sume 624 tis. EUR.

Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia spolu vzrástli o 55 tis. EUR. Iné krátkodobé záväzky klesli o 3 tis. EUR.

Dlhodobé záväzky poklesli o 264 tis. EUR, kde odložený daňový záväzok poklesol o 287 tis. EUR. Iné dlhodobé záväzky vzrástli o 9 tis. EUR. Záväzky zo sociálneho fondu vzrástli o 14 tis. EUR.

Krátkodobé rezervy vzrástli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1 001 tis. EUR.

Dlhodobé rezervy v porovnaní s minulým rokom sú vyššie o 18 tis. EUR.

Hodnota časového rozlíšenia k 31.12.2024 vo výške 968 tis. EUR poklesla o 4 057 tis. EUR, čo súvisí s rozdielnym postupom účtovania vrátenia kompenzácií Ministerstvu hospodárstva SR, poskytnutých na variabilnú časť ceny tepla. Časové rozlíšenie je tvorené z dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 968 tis. EUR, ktorých hodnota oproti minulému roku vzrástla o 639 tis. EUR. V priebehu roka 2024 prijala Spoločnosť dotáciu na rekonštrukciu rozvodov v Malackách vo výške 456 733 EUR. Nárast bol spôsobený taktiež dôsledkom zlúčenia.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2024	2023	2022
Výnosy z hospodárskej činnosti	44 813 029	49 233 480	23 836 520
Náklady na hospodársku činnosť	44 600 808	47 845 646	23 017 030
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	212 221	1 387 834	819 490
Výnosy z finančnej činnosti	68 181	21 922	0
Náklady na finančnú činnosť	445 413	281 094	148 051
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-377 232	-259 172	-148 051
Daň z príjmov	-60 617	243 764	147 507
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-104 394	884 898	523 932

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2024 výšku 44 813 tis. EUR, čo predstavovalo pokles o 4 420tis. EUR v porovnaní s rokom 2023. Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti za rok 2024 vo výške 212 tis. EUR, teda medziročný pokles o 1 176 tis. EUR. Pokles výnosov súvisel so zmenami schválenej ceny tepla na rok 2024 a je tiež ovplyvnený vývojom klimatických podmienok. Tento pokles priamo súvisí s poklesom nákladov na hospodársku činnosť medziročne o 3 245 tis. EUR. Zároveň došlo k poklesu tržieb z predaja dlhodobého majetku o 674 tis. EUR.

Z finančnej činnosti dosiahla spoločnosť stratu vo výške 377 tis. EUR, ktorá bola spôsobená najmä nákladovými úrokmi vo výške 437 tis. EUR a bankovými poplatkami vo výške 8 tis. EUR. Strata bola korigovaná výnosmi z finančnej činnosti vo výške 68 tis. EUR.

Daň z príjmov z bežnej činnosti dosiahla výšku - 61 tis. EUR, čo predstavovalo pokles o 304 tis. EUR, v dôsledku poklesu splatnej dane o 53 tis. EUR a 251 tis. EUR odloženej dane.

C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 104 394 EUR – strate rozhodne valné zhromaždenie.

D. *Ludské zdroje*

Vývoj počtu zamestnancov v rokoch 2019 až 2024 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Rok	Počet zamestnancov
2024	79
2023	54
2022	59
2021	62
2020	63
2019	63

E. *Významné skutočnosti*

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

F. *Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti*

Prioritou spoločnosti TERMMING, a.s. pre rok 2025 zostáva udržať dodávky tepla pre koncových odberateľov na najvyššej možnej úrovni pri dodržaní konkurencieschopných cien, operatívne riešiť vzniknuté havárie a promptne riešiť prípadné prijaté podnety.

Jedným z ukazovateľov, ktoré jednoznačne preukazujú stúpajúci trend v oblasti poskytovaných služieb, sú aj dotazníky spokojnosti zákazníka, ktoré spoločnosť na ročnej báze vyhodnocuje a tieto preukazujú, že spoločnosť sa každým rokom zlepšuje a zvyšuje svoje služby v každej z monitorovaných oblastí.

V rámci samotnej prevádzky spoločnosť rozdelila pre rok 2025 svoje aktivity na dve prioritné časti:

1. Zvýšenie energetickej efektívnosti, účinnosti a spoľahlivosti prevádzkovaného hospodárstva

2. Rozvojové aktivity

Spoločnosť si nechala v roku 2023 vypracovať energetický audit, ktorý okrem zhodnotenia skutkového stavu poukázal na oblasti, kde je možné zrealizovať opatrenia vedúce k zvýšeniu efektivity prevádzky zdrojov. V rámci zadaných návrhov, boli vykonané nasledovné opatrenia:

K bodu 1):

- Priebežne vykonávané prevádzkové opatrenia.

K bodu 2)

V rámci rozvojových aktivít spoločnosť v roku 2024 zrealizovala:

- Bratislava - Vrakuňa – v procese je príprava pripojenia ďalších okruhov na kotolňu na Železničnej za účelom zvýšenia podielu OZE na výrobe tepla.
- Sprevádzkovanie kogeneračnej jednotky a fotovoltaickej technológie na kotolni Stavbárska.
- Bratislava Nové Mesto - sprevádzkovanie kogeneračnej jednotky na kotolni Odborárska.
- Pezinok – príprava projektov na inštaláciu kogeneračnej jednotky a kotla na pelety, realizácia sa predpokladá v roku 2025.
- Rozpracovanie projektu na diaľkový zber dát z určených meradiel a jeho postupné zavádzanie do praxe.
- V Senici sa pripravil projekt rozšírenia dodávok tepla z biomasy.

Paralelne s uvedenými činnosťami boli samozrejme zabezpečované bežné opravy a havárie, periodické overovanie určených meradiel, chemické čistenie a riešenie prevádzkových porúch.

V personálnej oblasti bol kladený dôraz na dodržiavanie pravidiel PO-BOZP a na zvyšovanie podvedomia v otázkach bezpečnosti.

V oblasti obchodných aktivít má spoločnosť v úmysle participovať na nových akvizíciách so zámerom budovania, resp. získavania nových zdrojov tepla, samozrejme s prihliadnutím na využitie obnoviteľných zdrojov.

3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2024 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Podľa názoru dozornej rady bolo hospodárenie spoločnosti v súlade s príslušnými zákonmi a ďalšími predpismi, stanovami spoločnosti a uzneseniami predchádzajúcich valných zhromaždení a bolo zamerané na maximálnu spokojnosť klientov, zamestnancov a akcionárov.

Na základe poznatkov získaných z preskúmania účtovných výkazov (súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok k účtovnej závierke, výkazu cash flow) i na základe záverečného výroku audítora Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2024 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku, ako i návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti.

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti TERMMING, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TERMMING, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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



Shape the future
with confidence

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Shape the future
with confidence

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

25. júna 2025
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

A handwritten signature in purple ink, appearing to read 'Uram-Hrišo', is written over the printed name of the auditor.

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2024

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 4
IČO 3 5 9 7 2 2 5 4	mimoriadna	x veľká	do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznači sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TERMMING, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JAROŠOVA

Číslo

1

PSČ

Obec

8 3 1 0 3 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z á p i s v O R M e s t s k é h o s ú d u B r a t i s l a v a

I I I , O d d i e l S a , v l o ž k a č . 3 7 7 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 5 . 0 6 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
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	6 3 4 3 1 4 2	6 0 6 8 5 6 6	
			2 7 4 5 7 6		5 0 1 5 2 5 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 1 7 6 2 8 2	5 9 0 1 7 0 6	
			2 7 4 5 7 6		4 8 4 4 3 3 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 2 0 1 4	1 2 2 0 1 4	
					9 4 6 7 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 0 5 4 2 6 8	5 7 7 9 6 9 2	
			2 7 4 5 7 6		4 7 4 9 6 6 3
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	1 1 9 7 4 7	1 1 9 7 4 7	
					1 6 4 9 3 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 7 1 1 3	4 7 1 1 3	
					5 9 8 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 4 6 3 6 9 3 5	3 2 9 6 4 8 6 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 1 3 6 0 6 4	6 0 4 3 4 3 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 3 2 7 7 6	1 3 2 7 7 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 3 2 7 7 6	1 3 2 7 7 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 7 8 0 7 2 2	1 5 4 5 9 2 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 5 5 5	2 6 5 5 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 5 5 5	2 6 5 5 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 6 3 6 2 0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	1 6 3 6 2 0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 1 3 6 7 8 5	3 4 5 3 2 8 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 8 8 6 1 2 0	4 1 1 6 8 2 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 7 4 9 3 3 5	- 6 6 3 5 4 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 0 4 3 9 4	8 8 4 8 9 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 5 5 3 2 5 4 8	2 1 8 9 5 7 3 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	9 5 4 4 8	3 5 9 0 3 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 2 4 2 2	8 4 3 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 4 6 2	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	6 3 5 6 4	3 5 0 6 0 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	3 1 3 1 1	1 3 5 0 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 1 3 1 1	1 3 5 0 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 2 5 7 1 6 8 8	1 0 5 0 9 8 0 3
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 9 6 6 3 4 7 8	9 5 7 9 6 3 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 4 9 3 2 6 6	6 5 1 6 4 7 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 0 2 2 7 5 0	3 3 9 1 7 7 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 4 7 0 5 1 6	3 1 2 4 7 0 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 9 5 1 0 4 6	2 8 4 2 8 7 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 3 7 8 2	7 1 4 9 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 2 2 4 2	4 9 2 8 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 0 3 3 1 1 3	8 6 6 0 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 0 2 9	1 2 8 9 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 2 6 7 6 6 8	2 6 6 5 3 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 6 9 4 4	1 7 9 0 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 4 0 7 2 4	2 4 8 6 3 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 9 0 2 9 5 5	1 1 6 7 2 1 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9 6 8 3 2 3	5 0 2 5 7 0 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		4 6 9 6 5 1 2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	8 7 3 8 2 7	2 8 8 8 5 8
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 4 4 9 6	4 0 3 3 3



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
a	b	c		
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 4 7 0 2 0 8 0	4 8 4 5 4 5 0 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 4 8 1 3 0 2 9	4 9 2 3 3 4 8 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 1 7 3 3	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 4 6 8 0 3 4 6	4 8 4 5 4 5 0 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 9 3 5	6 7 9 6 3 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 5 0 1 5	9 9 3 3 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 4 6 0 0 8 0 8	4 7 8 4 5 6 4 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 6 0 0 0	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 4 0 4 7 2 3 8	4 0 4 3 7 7 9 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 3 5	1 2 2 4 9
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 9 9 0 5 3 3	3 2 7 6 0 1 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 4 9 4 5 7 9	1 5 9 1 0 6 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 7 4 1 5 6 3	1 1 1 9 2 4 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	9 1 6 5	9 1 6 2
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 4 0 4 2 9	4 0 6 8 2 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 3 4 2 2	5 5 8 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 0 9 0 5	5 3 6 5 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 8 2 5 4 8 5	2 0 1 4 5 4 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 8 2 5 4 8 5	2 0 1 4 5 4 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 8	2 7 3 2 4 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 7 6 3 3	1 0 8 0 4 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 8 0 4 2	7 9 0 2 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 1 2 2 2 1	1 3 8 7 8 3 4



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 8 1 8 1	2 1 9 2 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	6 8 1 8 1	2 1 9 2 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	5 1 4 1	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 3 0 4 0	2 1 9 2 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 4 5 4 1 3	2 8 1 0 9 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 3 7 3 8 7	2 7 3 3 1 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 3 7 3 8 7	2 7 3 3 1 6
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 0 2 6	7 7 7 8



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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TERMMING, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2006 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3779/B). Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splnutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s. Spoločnosť sa na základe Zmluvy o zlúčení zo dňa 15.7.2023 zlúčila so spoločnosťami SKAL & CO, spol. s r.o., so sídlom Mallého 977/58, 909 01 Skalica a Službyt, spol. s r.o., so sídlom Hviezdoslavova 473, 905 01 Senica. Spoločnosť sa stala nástupníckou spoločnosťou a spoločnosti SKAL & CO, spol. s r.o. a Službyt, spol. s r.o. sa zrušili bez likvidácie a zanikli k 31.12.2023. Celé imanie zanikajúcich spoločností, aktíva i pasíva prešli na Spoločnosť k 1.1.2024.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, rozvod a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody,
- revízie vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, najmä tovary a výrobky súvisiace s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- inžiniersko-investorská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- vodoinštalatérsvo,
- kúrenárske práce,
- vedenie účtovníctva,
- obstarávateľská a sprostredkovateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- výroba, rozvod a predaj chladeného a vetraného vzduchu,
- upratovacie služby,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb,
- prenájom hnuťelných vecí,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- správa bytového alebo nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- výkon činnosti energetického audítora,
- elektroenergetika – distribúcia elektriny, dodávka elektriny
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- výroba, montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky
- automatizované spracovanie dát
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- práce vykonávané stavebnými mechanizmami
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- realitné agentúry
- výroba, opravy a montáž meradiel
- sprostredkovanie obchodnej činnosti
- ubytovacie služby
- vykonávanie poradenstva, výchovy a vzdelávania v oblasti bezpečnosti práce tech. zariadení a ustanovených pracovných podmienok
- opravy motorových vozidiel
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických

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	79	54
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	78	55
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

- 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 27. júna 2024.
- 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 27. júna 2024. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 27. júna 2024.
- 8. Schválenie audítora**
Valné zhromaždenie 27. júna 2024 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec Ing. Martin Žigo Ing. Miroslav Pajchl
Dozorná rada	Ing. Róbert Ruňanin Ing. Miroslav Mravec Ing. Juraj Sochor

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2024 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne a	v % b	v % c	v % d
ENGIE Services a.s.	132 776	100	100	-
Spolu	132 776	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. Boulevard Simón Bolívar 34-36, Brusel 1000, Belgické kráľovstvo. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) 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 %
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia tepelného hospodárstva	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia netepelného hospodárstva	4 až 20	lineárna	25 až 5
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	33,33 až 25
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 vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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 nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) 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.

(j) Rezervy

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

(k) 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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

(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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(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) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) 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.

(p) 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 nájomnej 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 ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) 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 predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(u) Oprava významných chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období. Oprava nevýznamných chýb minulých období bola účtovaná na príslušné účty nákladov a výnosov bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe 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 21.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 8 132 457 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, na súbor technológií na vykurovacom rozvode kotolní Višňová, Vlárska a ďalších tepelných rozvodoch v Bratislave - Nové Mesto a Veľkých Kapušanoch a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2024 predstavuje 4 632 716 EUR.

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	4 632 716
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2024 predstavuje sumu 614 665 EUR, čím došlo k zrealneniu celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 2 972 351 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2024 predstavuje sumu 967 904 EUR (zostatková cena k 31.12.2023 predstavovala 328 317 EUR).

Spoločnosť v priebehu roku 2024 obdržala podporu z Environmentálneho fondu vo forme dotácie z prostriedkov Modernizačného fondu v sume 456 733 EUR na projekt Rekonštrukcia primárneho rozvodu ÚK medzi šachtou na Brnianskej ulici a OST2 v Malackách.

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobu prenajatom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 8 402 691 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2024 predstavuje sumu 6 297 689 EUR (zostatková cena k 31.12.2023 predstavovala 5 755 227 EUR).

Spoločnosť nadobudla majetok zo zaniknutých spoločností SKAL & CO, spol. s r.o. a Službyt, spol. s r.o., ktorých sa stala nástupníckou spoločnosťou k 1.1.2024. Majetok zanikajúcich spoločností bol precenený na reálnu hodnotu, v ktorej Spoločnosť tento majetok prevzala do účtovníctva v sume 5 120 514 EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	786 709	7 195 895	39 454 415	0	0	231 564	5 262 976	0	52 931 559
Prírastky	422 422	5 199 782	2 943 506	0	0	1 015	2 908 227	0	11 474 952
Úbytky	0	0	596 268	0	0	0	0	0	596 268
Presuny	0	2 601 672	2 147 349	0	0	0	-4 749 021	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 209 131	14 997 349	43 949 002	0	0	232 579	3 422 182	0	63 810 243
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 420 182	25 280 442	0	0	158 800	0	0	29 859 424
Prírastky	0	767 157	2 048 825	0	0	9 504	0	0	2 825 486
Úbytky	0	0	596 269	0	0	0	0	0	596 269
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 187 339	26 732 998	0	0	168 304	0	0	32 088 641
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	537 101	1 149	0	0	12 815	0	0	614 665
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
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	537 101	1 149	0	0	12 815	0	0	614 665
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	723 109	2 238 612	14 172 824	0	0	59 949	5 262 976	0	22 457 470
Stav na konci účtovného obdobia	1 145 531	9 272 909	17 214 855	0	0	51 460	3 422 182	0	31 106 937

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 35972254
DIČ 2022102126

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	825 613	7 305 756	36 697 284	0	0	265 678	3 595 450	0	48 689 781
Prírastky	8 491	11 661	537 632	0	0	0	4 522 524	0	5 080 308
Úbytky	47 595	126 322	624 757	0	0	34 114	5 742	0	838 530
Presuny	200	4 800	2 844 256	0	0	0	-2 849 256	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	786 709	7 195 895	39 454 415	0	0	231 564	5 262 976	0	52 931 559
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 157 947	24 041 418	0	0	163 883	0	0	28 363 248
Prírastky	0	388 557	1 863 781	0	0	29 031	0	0	2 281 369
Úbytky	0	126 322	624 757	0	0	34 114	0	0	785 193
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 420 182	25 280 442	0	0	158 800	0	0	29 859 424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	36 929	0	0	0	0	0	0	36 929
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	537 101	1 149	0	0	12 815	0	0	614 665
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	762 013	2 573 779	12 654 717	0	0	88 980	3 595 450	0	19 674 939
Stav na konci účtovného obdobia	723 109	2 238 612	14 172 824	0	0	59 949	5 262 976	0	22 457 470

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 35972254
DIČ 2022102126

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Zásoby

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

Zásoby	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
Materiál	35 398	9 108	0	0	44 506
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	35 398	9 108	0	0	44 506

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. 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
Pohľadávky z obchodného styku	168 113	220 819	114 356	0	274 576
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
Pohľadávky spolu	168 113	220 819	114 356	0	274 576

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2024 vo výške 274 576 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti a	Po lehote splatnosti b	Pohľadávky spolu c
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 555 102	499 166	6 054 268
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	98 695	23 319	122 014
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	119 747	0	119 747
Iné pohľadávky	47 113	0	47 113
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 820 657	522 485	6 343 142

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 177 945	739 831	4 917 776
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	94 584	89	94 673
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	164 939	0	164 939
Iné pohľadávky	5 981	0	5 981
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 443 449	739 920	5 183 369

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2024	31.12.2023
	a	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	522 485	739 920
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 820 657	4 443 449
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 343 142	5 183 369
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	165 743
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke na pohľadávky z bankových úverov, ktoré sú zabezpečené pohľadávkami z obchodného styku.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	811	1 001
Bežné bankové účty	6 723 476	5 337 513
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6 724 287	5 338 514

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 870	25 606
Poistné	22 708	14 094
Ostatné	13 162	11 512
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ďarchopij dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	35 870	25 606

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				Stav 31.12.2024 e
	Stav k 31. 12. 2023 a	Tvorba b	Použitie c	Zrušenie d	
	Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	32 191	14 380	
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	32 191	14 380	0	31 311
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	32 191	14 380	0	31 311
Krátkodobé rezervy, z toho:	266 538	1 160 480	159 349	0	1 267 668
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 907	26 944	17 907	0	26 944
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 907	26 944	17 907	0	26 944
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	31 999	44 149	31 999	0	44 149
Odmeny pracovníkom	100 248	156 971	100 248	0	156 971
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 000	10 200	9 000	0	10 200
Rezerva na služby -užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	107 383	922 216	195	0	1 029 404
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	248 631	1 133 536	141 442	0	1 240 724

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2023 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia táto rezerva k 31.12.2024 navýšená na 31 311 EUR.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31.12.2024.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2025.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Názov položky	Stav				Stav
	k 31. 12. 2022 a	Tvorba b	Použitie c	Zrušenie d	k 31. 12. 2023 e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	245 591	141 481	120 534	0	266 538
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 620	17 907	13 620	0	17 907
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 620	17 907	13 620	0	17 907
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezeva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	27 698	4 301	0	0	31 999
Odmeny pracovníkom	87 514	100 248	87 514	0	100 248
Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	107 758	10 025	10 400	0	107 383
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	231 971	123 574	106 914	0	248 631

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Závazky po lehote splatnosti	2 693 074	3 602 166
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 970 404	5 977 469
Krátkodobé záväzky spolu	19 663 478	9 579 635
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 422	8 436
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	22 422	8 436

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 682 295	-2 097 189
– zdaniteľné	672 614	654 194
	-2 354 909	-2 751 383
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 417 445	427 663
– zdaniteľné	1 417 445	427 663
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-63 564	-350 600
Zmena odloženého daňového záväzku	-287 036	-90 219
Zaúčtovaná ako náklad	-341 266	-90 219
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Vplyv zmeny odloženého daňového záväzku zo zlúčenia	54 230	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 436	6 145
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 328	9 571
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>25 328</i>	<i>9 571</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>11 342</i>	<i>7 280</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 422	8 436

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. Spoločnosť v rámci sociálnej politiky dotuje príspevok na stravné lístky zamestnancom zo sociálneho fondu vo vyššej sume ako je možná tvorba na báze bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	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
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	1 014 699	1 475 678
Bankový úver č. 2	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	250 050	382 274
Bankový úver č. 3	EUR	3 M EURIBOR + 1,75%	2028	72 379	99 315
Bankový úver č. 4	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	164 944	219 952
Bankový úver č. 5	EUR	1,30%	2035	2 550 000	2 805 000
Bankový úver č. 6	EUR	1,10%	2031	1 425 913	1 559 247
Bankový úver č. 7	EUR	4,00%	2032	692 320	794 880
Bankový úver č. 8	EUR	4,00%	2029	3 923 329	3 173 456
Bankový úver č. 9	EUR	4,00%	2029	2 140 000	0
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 2%	2028	100 019	0
Bankový úver č. 11	EUR	3M EURIBOR + 1,35%	2030	238 035	0
Dlhodobé úvery spolu				12 571 688	10 509 803
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	433 333	433 333
Bankový úver č. 2	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125 000	125 000
Bankový úver č. 3	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	26 316	26 316
Bankový úver č. 4	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	55 008	55 008
Bankový úver č. 5	EUR	1,30%	2035	255 000	255 000
Bankový úver č. 6	EUR	1,10%	2031	133 333	133 333
Bankový úver č. 7	EUR	4,00%	2032	102 560	102 560
Bankový úver č. 8	EUR	4,00%	2029	440 004	36 667
Bankový úver č. 9	EUR	4,00%	2029	240 000	0
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 2%	2028	40 000	0
Bankový úver č. 11	EUR	3M EURIBOR + 1,35%	2030	52 400	0
Krátkodobé úvery spolu				1 902 955	1 167 218
Spolu				14 474 644	11 677 021

Spoločnosť k 31. decembru 2024 eviduje spolu 11 úverov, z ktorých 3 Spoločnosť prevzala zo zaniknutých spoločností SKAL&CO, spol. s r.o. a Službyt, spol. s r.o.

Celková výška bankových úverov predstavuje 14 474 644 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2025 je vo výške 1 902 955 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnuiteľný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 696 512
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Dotácie na cenu tepla	0	4 696 512
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	873 827	288 858
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	873 827	288 858
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	94 496	40 333
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	94 496	40 333
Emisné kvóty	0	0
Spolu	968 323	5 025 703

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2018 prijala Spoločnosť dotáciu na vybudovanie rozvodov v Kanianke vo výške 145 474 EUR. V roku 2021 Spoločnosť získala dotáciu na rekonštrukciu distribučnej sústavy tepla v mestskej časti Bratislava – Nové Mesto od Európskej banky pre obnovu a rozvoj v sume 54 448 EUR.

Spoločnosť v priebehu roka 2024 obdržala podporu z Environmentálneho fondu vo forme dotácie z prostriedkov Modernizačného fondu v sume 456 733 EUR na projekt Rekonštrukcia primárneho rozvodu ÚK medzi šachtou na Brnianskej ulici a OST2 v Malackách. Zo zaniknutej spoločnosti SKAL & CO, spol. s r.o. Spoločnosť eviduje dve dotácie na vybudovanie OST7 v Skalici a nový zdroj vykurovania pre Nemocnicu Skalica. Zo zaniknutej spoločnosti Služby, spol. s r.o. dve dotácie na rekonštrukciu kotolne Mestská výhrevňa na spaľovanie drevnej biomasy a rekonštrukciu sekundárnych rozvodov ÚK a TÚV v meste Senica.

Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2025 bude do výnosov rozpustená suma 94 496 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

G. 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 odbytu	Teplo a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	a	b	c	d	e	f		
Slovenská republika	42 183 717	46 581 430	324 727	167 687	2 171 902	1 705 392	44 680 346	48 454 509
Spolu	42 183 717	46 581 430	324 727	167 687	2 171 902	1 705 392	44 680 346	48 454 509

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	110 950	778 971
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	5 935	679 632
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	73 562	40 333
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Iné	31 453	59 006
Finančné výnosy, z toho:	68 181	21 922
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>68 181</i>	<i>21 922</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	68 181	21 922
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

4. 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:

	2024	2023
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	44 680 346	48 454 509
Tržby za tovar	21 733	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>44 702 080</u>	<u>48 454 509</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

H. 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
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 990 533	3 276 012
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 000</i>	<i>15 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zázvierky	17 000	15 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>4 973 533</i>	 <i>3 261 012</i>
Opravy	1 819 297	1 514 309
Doprava	1 489	455
Nájomné	903 487	749 329
Zabezpečenie podporných činností	1 584 836	651 308
Certifikačný audit	1 828	1 335
Revízie a kontroly	308 755	199 289
Atesty a meranie emisií	7 361	5 510
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	10 491	9 748
Právne služby	12 575	12 600
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	43 735	52 563
Školenia	3 300	4 058
Reprezentačné náklady	1 196	399
Ostatné	275 182	60 109
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 115 733	 460 320
Predaný dlhodobý majetok	58	273 246
Tvorb a zúčtovanie opravných položiek	47 633	108 047
Poistenie	66 966	36 708
Iné	1 076	42 319
 Finančné náklady, z toho:	 445 413	 281 094
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>445 413</i>	 <i>281 094</i>
Úroky	437 387	273 316
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	8 026	7 778

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2024			2023		
	Základ dane a	Daň b	Daň v % c	Základ dane a	Daň b	Daň v % c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-165 011		100,00 %	1 128 662		100,00 %
teoretická daň		-34 652	21,00 %		237 019	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 036 012	427 563	-259,11 %	619 822	130 163	11,53 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-469 182	-98 528	59,71 %	-177 921	-37 363	-3,31 %
Umorenie daňovej straty	-122 428	-25 710	15,58 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane		7 946	-4,82 %	0	0	0,00 %
Iné		4 031			4165	
Spolu	2 340 183	280 649	-167,64 %	1 926 405	333 983	29,22 %
Splatná daň z príjmov		280 649	-167,64 %		333 983	29,22 %
Odložená daň z príjmov		-341 266	206,81 %		-90 219	-7,99 %
Celková daň z príjmov		-60 617	36,73 %		243 764	21,60 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	7 946	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad podsúvahových položiek:****Najatý majetok**

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od Obce Lehota pod Vtáčnikom. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného predstavuje 40 000 EUR.

Spoločnosť má taktiež v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Pezinok. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného predstavuje 50 000 EUR.

Spoločnosť má v prenájme tepelné hospodárstvo, nebytové priestory, technologické zariadenia a pozemky od Vlastníkov bytových a nebytových priestorov, od miest a obcí Bratislava, Malacky, Stupava, Veľké Kapušany, Kanianka, Pezinok, atď. vo výške ročného nájomného 394 807 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu tohto majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Bratislava, mestská časť Nové Mesto. Zmluva bola podpísaná v roku 2019 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného sa skladá z fixnej časti 32 000 EUR a variabilnej časti, ktorá sa počíta podľa regulačného príkonu stanoveného pre všetky odberné miesta, v roku 2024 táto suma predstavuje 64 811 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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 ENGIE Services 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.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

L. 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 5 403 EUR (v roku 2023: 5 566 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 610 EUR (v roku 2023: 4 564 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	a		iných	b		iných
	štátutárnych	dozorných		štátutárnych	dozorných	
	Časť 1 - rok 2024	Časť 2 - rok 2023	Časť 1 - rok 2024	Časť 2 - rok 2023		
Peňažné príjmy	5 178	3 386	0	0	601	0
	5 178	3 983	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	224	224	0	0	112	0
	388	581	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné 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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2024	2023
	a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi			
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	01	17 007 826	23 947 233
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	02	53 200	60
KPT, a.s.	01	0	1 039 238
KPT, a.s.	02	0	0
Službyt, spol. s r.o.	01	0	0
Službyt, spol. s r.o.	02	0	97
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	22 130	3 069
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	08	300 000	0
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	01	9 569	9 510
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	02	0	0
Račianska teplárenská a.s.	02	0	3 825
Račianska teplárenská a.s.	08	510 000	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2024	2023
	a	b	c
Materská spoločnosť			
ENGIE Services a.s.	01	8 847 608	12 273 825
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	8 847 608	12 273 525
ENGIE Services a.s.	02	1 405 250	729 781

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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	122 014	94 673
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	122 014	94 673
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	611 234	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	2 951 046	2 842 874
Záväzky z obchodného styku	3 022 750	3 391 774
Spolu pasíva	6 585 030	6 234 648

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

Nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2024)				
	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
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	1 545 920	234 802	0	0	1 780 722
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	163 620	0	0	163 620
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 116 822	2 769 298	0	0	6 886 120
Neuhradená strata minulých rokov	-663 540	-85 795	0	0	-749 335
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	884 898	-104 394	884 898	0	-104 394
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 043 431	2 977 531	884 898	0	8 136 064

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2023:132 776 EUR) tvoria:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2023: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,19 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2024 bola strata vo výške 55 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2023: zisk 222 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2023)				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
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	1 545 920	0	0	0	1 545 920
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 precenenia účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 116 822	0	0	0	4 116 822
Neuhradená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	523 932	884 898	523 932	0	884 898
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 682 465	884 898	523 932	0	6 043 431

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Účtovný zisk za rok 2023 bol vysporiadaný takto:

	2023
Účtovný zisk	884 898

Rozdelenie účtovného zisku	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	884 898
Spolu	884 898

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024, strata vo výške 104 394 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2023

	2024 EUR	2023 EUR
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-165 011	1 128 662
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením:		
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	2 825 485	2 014 545
Zmena stavu opravných položiek	115 571	83 368
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-6 625 070	4 645 130
Zmena stavu dlhodobých rezerv	8 411	0
Úroky účtované do nákladov	437 387	273 316
Úroky účtované do výnosov	-68 181	-21 992
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-5 851	-406 385
Vplyv zmien pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti:	9 138 965	-109 668
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 108 559	-3 060 009
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	8 010 310	2 980 422
Zmena stavu zásob	20 097	-30 081
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, uvedených osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	5 661 706	7 607 047
Prijaté úroky	0	21 992
Zaplatené úroky	0	-273 316
Vyplatené dividendy	-884 898	-523 932
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 776 808	6 831 721
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	-358 029	-215 821
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 418 779	6 615 901
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-5 237 940	-5 080 309
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	5 851	679 632
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-810 000	0
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	198 766	0
Prijaté úroky	68 181	0
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	2 051 625	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 723 517	-4 400 677
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z prijatých pôžičiek	2 667 322	3 246 790
Výdavky na splácanie pôžičiek	-1 539 423	-1 154 557
Výdavky na zaplatené úroky	-437 387	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	690 512	2 092 233
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 385 774	4 307 457
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 338 514	1 031 057
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 724 287	5 338 514

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, 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.

Independent Auditor's Report

To the Shareholder, Supervisory Board and Board of Directors of TERMMING, a.s.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of TERMMING, a.s. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2024, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2024, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Shape the future
with confidence

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2024 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Shape the future
with confidence

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

25 June 2025
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

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

Tax identification number 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 5 9 7 2 2 5 4	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from 0 1 2 0 2 4
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large	to 1 2 2 0 2 4
	Interim (marked with x)	Directly preceding period from 0 1 2 0 2 3
		to 1 2 2 0 2 3

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

T E R M M I N G , a . s .**Registered seat of entity**

Street **J A R O Š O V A** Number **1**
 ZIP Code **8 3 1 0 3** Town **B R A T I S L A V A**
 Indication of the commercial register and registration number of the company
C R o f M u n i c i p a l C o u r t B r a t i s l a v a I I I
S e c t i o n : S A , I n s e r t n o . 3 7 7 9 / B
 Phone number **0 /** Fax number **0 /**
 E-mail

Prepared on: 0 5 . 0 6 . 2 0 2 5	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 0
--	-------------------	--

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	77 675 515	44 636 935	
			33 038 580		32 964 864
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	64 437 669	31 718 171	
			32 719 498		22 457 470
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	16 192		
			16 192		
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
	2. Software (013) - /073, 091A/	005			
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006	16 192		
			16 192		
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007			
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	63 810 243	31 106 937	
			32 703 306		22 457 470
A.II.1.	Land (031)-092A	012	1 209 131	1 145 531	
			63 600		723 109
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013	14 997 349	9 272 909	
			5 724 440		2 238 612
	3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	43 949 002	17 214 855	
			26 734 147		14 172 824

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	232 579	51 460	
			181 119		59 949
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	3 422 182	3 422 182	
					5 262 976
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021	611 234	611 234	
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027	611 234	611 234	
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	13 201 976	12 882 894	
			319 082		10 481 788
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	134 547	90 041	
			44 506		128 018
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	134 547	90 041	
			44 506		128 018
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Net value of construction contracts (316A)	046				
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047				
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048				
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050				
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
8.	Deferred tax asset (481A)	052				
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	6 343 142	6 068 566		
			274 576		5 015 256	
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	6 176 282	5 901 706		
			274 576		4 844 336	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	122 014	122 014		
					94 673	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	6 054 268	5 779 692	
			274 576		4 749 663
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	119 747	119 747	
					164 939
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	47 113	47 113	
					5 981
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071		6 724 287	6 724 287	
						5 338 514
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072		811	811	
						1 001
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073		6 723 476	6 723 476	
						5 337 513
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074		35 870	35 870	
						25 606
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075				
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076		35 870	35 870	
						25 606
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077				
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078				
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	44 636 935	32 964 864	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	8 136 064	6 043 431	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	132 776	132 776	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	132 776	132 776	
2.	Change in share capital +/- 419		083			
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084			
A.II.	Share premium (412)		085			
A.III.	Other capital funds (413)		086	1 780 722	1 545 920	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	26 555	26 555	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	26 555	26 555	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093	163 620		
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096	163 620		
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	6 136 785	3 453 282	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	6 886 120	4 116 822	
2.	Accumulated loss carried forward (/-/429)	099	-749 335	-663 540	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-104 394	884 898	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	35 532 548	21 895 730	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	95 448	359 036	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	22 422	8 436	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 462		
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117	63 564	350 600	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID number	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	31 311	13 500	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	31 311	13 500	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	12 571 688	10 509 803	
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	19 663 478	9 579 635	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	6 493 266	6 516 479	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 022 750	3 391 774	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 470 516	3 124 705	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 951 046	2 842 874	
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	103 782	71 496	
7.	Social security payables (336A)	132	72 242	49 288	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	10 033 113	86 601	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	10 029	12 897	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	1 267 668	266 538	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	26 944	17 907	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	1 240 724	248 631	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 902 955	1 167 218	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	968 323	5 025 703	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143		4 696 512	
3.	Deferred income long term (384A)	144	873 827	288 858	
4.	Deferred income short term (384A)	145	94 496	40 333	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	44 702 080	48 454 509	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	44 813 029	49 233 480	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	21 733		
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	44 680 346	48 454 509	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	5 935	679 632	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	105 015	99 339	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	44 600 808	47 845 646	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	16 000		
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	34 047 238	40 437 793	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	335	12 249	
D.	Services (acc. group 51)	14	4 990 533	3 276 012	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	2 494 579	1 591 068	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 741 563	1 119 240	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17	9 165	9 162	
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	640 429	406 825	
4.	Social security costs (527, 528)	19	103 422	55 841	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	110 905	53 659	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	2 825 485	2 014 545	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	2 825 485	2 014 545	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	58	273 246	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	47 633	108 047	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	68 042	79 027	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	212 221	1 387 834	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	5 647 973	4 728 455	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	68 181	21 922	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	68 181	21 922	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	5 141		
2.	Other interest income (662A)	41	63 040	21 922	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42			
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	445 413	281 094	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	437 387	273 316	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50			
2.	Other interest expense (562A)	51	437 387	273 316	
O.	Foreign exchange losses (563)	52			
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	8 026	7 778	

UZPODv14_12

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	ID	3 5 9 7 2 2 5 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-377 232	-259 172	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	-165 011	1 128 662	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	-60 617	243 764	
R.1	- due (591, 595)	58	280 649	333 983	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-341 266	-90 219	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-104 394	884 898	