

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2025**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu** v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015) a opatrenia č.MF/14770/2017-74 (FS č.15/2017)

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	<b>COM-therm, spol. s r.o.</b>
Sídlo:	Miletičova 55, 821 09 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 29.12.1997
Hlavný predmet podnikania:	Výroba a rozvod tepla
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť COM-therm, spol. s r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU)
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2025

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania účtovnej jednotky:

- Prenájom bytov a nebytových priestorov a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom (vznik živnostenského oprávnenia: 29.12.1997, č.ŽO-1997/02604-1/CR1)

- Zabezpečovanie údržby verejnej zelene a čistenie mesta (vznik živnostenského oprávnenia: 29.12.1997, č.ŽO-1997/02604-1/CR1)

- Výroba tepla, rozvod tepla

( Rozhodnutie o udelení povolenia č. 2006T 0305 zo dňa 29.12.2006 na predmet podnikania : výroba

tepla, rozvod tepla – platnosť povolenia od 01.01.2007 na dobu neurčitú v znení 7. zmeny)

– Správa nehnuteľnosti na základe honoráru alebo kontraktu (vznik živnostenského oprávnenia: 16.02.2004, č.ŽO-2004/00817/2/DSL )

– Montáž, rekonštrukcia, oprava, údržba plynových zariadení (vznik živnostenského oprávnenia : 15.11.2005,č. OŽP-H/2005/07086-2/CR1)

- Výroba elektriny, dodávka elektriny vznik (Rozhodnutie o udelení povolenia č. 2023E 0792 zo dňa 09.05.2023 – platnosť povolenia na dobu neurčitú, zápis do OR dňa 28.06.2023)

– Vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo (vznik živnostenského oprávnenia : 02.10.2008, č. OŽP-H/2008/06668-3)

- Administratívne služby(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)

- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)

- Vedenie účtovníctva(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)

- Prenájom hnuiteľných vecí (vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov (vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Reklamné a marketingové služby ( vznik živnostenského oprávnenia: 14.12.2011. č. ObU-BA-OZP1-2011/60678-2 )
- Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových ( vznik živnostenského oprávnenia: 25.07.2014 č. OU-BA-OZP1-2014/0606637-2 )
- Výroba a predaj demineralizovanej vody ( vznik živnostenského oprávnenia: 25.07.2014 č. OU-BA-OZP1-2014/0606637-2 )
- Prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom, alebo ak garáže, prípadne odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel ( vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2 )
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti( vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2 )
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti ( vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2 )

#### Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2/8 ZoU)

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá k prvému dňu roku 2025 spĺňa za dve po sebe bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia (2024 a 2023) a aspoň dve z troch podmienok:

Suma netto aktív presiahla 5 000 000 eur, suma čistého obratu presiahla 10 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50. Uvedené limity platia od roku 2023 priniesol § 39zc/1 novely zákona o účtovníctve č.105/2024 Z.z.

Názov položky	Rok 2023	Rok 2024	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	8 182 146	11 872 605	ÁNO
Čistý obrat celkom	11 348 204	11 540 563	ÁNO
Počet zamestnancov	36	38	NIE

1) UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka** (Opatrenie č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

3) **Účtovná závierka** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, ktorým bol rok 2024 bola schválená Valným zhromaždením dňa **19.06.2025**

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR číslo 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025.

## 5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie): **žiadny**

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie: **žiadny**

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**: **bez náplne**

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ): **bez náplne**

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: **bez náplne**

## 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	38	35
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	35
- počet vedúcich zamestnancov	3	3

**Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že Vedenie Spoločnosti predpokladá účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Riadna účtovná závierka Spoločnosti je v súlade s požiadavkami zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov a bola zostavená na základe princípu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

2) Spoločnosť nerobila **zmeny účtovných zásad a ani zmeny v účtovných metód.**

3) Spoločnosť nemala **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.**

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: je ocenení v účtovníctve obstarávacími cenami; nehmotný majetok tvoria zložky majetku, ktorých obstarávací cena je vyššia ako 2400,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok;

nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo je nižšie Spoločnosť nepovažuje za drobný dlhodobý nehmotný majetok ( účtuje na účet 518-Ostatné služby)

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: DNHM nebol vytvorený vlastnou činnosťou
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: DNHM nebol obstaraný iným spôsobom
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: je ocenení v účtovníctve obstarávacími cenami; hmotným majetkom sú samostatné hnuiteľné veci, ktorých obstarávacía cena je vyššia ako 1700,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok; hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € alebo je nižšie Spoločnosť nepovažuje za drobný dlhodobý hmotný majetok ( účtuje na účet 501 –Spotreba materiálu );
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: DHM vytvorený vlastnou činnosťou je ocenení v účtovníctve vlastnými nákladmi
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: DHM nebol obstaraný iným spôsobom
7. Dlhodobý finančný majetok: Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
8. Zásoby obstarané kúpou: v priebehu účtovného obdobia zásoby materiálu boli ocenené obstarávacími cenami ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, balné a pod.); Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, pričom pri prijíme na sklad sa používa metóda klzavého váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien, vyskladnenie zásob oceňuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade
9. Zásoby neboli vytvorené vlastnou činnosťou.
10. Zásoby neboli obstarané iným spôsobom.
11. Opravné položky k zásobám (spôsob stanovenia): sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve ( zásoby bez pohybu viac ako 365 dní)
12. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.
13. Pohľadávky: pri ich vzniku sa oceňuje menovitou hodnotou, obstarávacími cenami pri ich odplatnom nadobudnutí. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS, a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu) a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka). Kurzové rozdiely z precenenia pohľadávok sa zaúčtovávajú výsledkovo.
14. Opravné položky k pohľadávkam (spôsob stanovenia): sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporej pohľadávke voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.
15. Krátkodobý finančný majetok: peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, Spoločnosť používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky, pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu - referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu)
17. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady nezávislosti účtovných období t.j. účtovania nákladov a príjmov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. Spoločnosť účtuje o príjmoch budúcich období na príslušných účtoch pohľadávok.

18. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS, a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu) a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka). Kurzové rozdiely z precenenia záväzkov sa zaúčtovávajú výsledkovo. Záväzky pri ich odplatnom prevzatí sa oceňujú s obstarávacou cenou.

Rezervy boli tvorené v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov § 20 rezervy a opravné položky a s opatrením MF SR č.23054/2002-92 ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v znení neskorších predpisov § 19 zásady pre tvorbu a požitie rezerv na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou :

Spoločnosť tvorí rezervy :

- na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca
- na odchodné vrátane poistného
- na odmeny a prémie vrátane poistného
- na náklady na overenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia
- na nevyfakturovanú dodávku služieb týkajúcich sa nehnuteľností v správe

Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov, resp. pri rezerve na odchodné použila matematicko-štatistický prepočet.

19. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady nezávislosti účtovných období t.j. účtovania výnosov a výdavkov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. Spoločnosť účtuje o výdavkoch budúcich období na príslušných účtoch záväzkov.

20. Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch.

21. Spoločnosť nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

22. Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti; Spoločnosť neúčtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci ( finančný leasing)

23. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom sa na účely účtovania dane z príjmov vypočíta splatná daň z príjmov, odloženej dani z príjmov Spoločnosť má povinnosť účtovať pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období; odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravné položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou: bez náplne**

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: **bez náplne**

g) Informácia o **poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

Spoločnosť podpísala Zmluvu o poskytnutí podpory z Environmentálneho fondu formou dotácie z prostriedkov modernizačného fondu s Environmentálnym fondom dňa 15.3.2023 na projekt: Centralizácia vykurovania zvyšovanie

energetickej efektívnosti CZT 7/3 – Komárno, výška príspevku formou dotácie je 3 655 700,00 EUR. Dodávateľ – Zhotoviteľ projektu prevzal stavenisko dňa 18.09.2023, práce boli vykonané v súlade s Rozpočtom a harmonogramom prác. Zhotoviteľ funkčné dielo odovzdal dňa 17.10.2025, kolaudácia prebehla v decembri 2025.

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5	20
Stavby	021	40	2,5
SHV a SHV – strojně a ostatné zariadenia, MV ....	022.A	6,12,18	16,67 / 8,33 / 5,56

5) Spoločnosť neúčtovala o oprave **významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.

### Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o **dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Ocenené/né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		35 981						35 981
Prírastky			42 854					42 854
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		35 981	42 894					78 875
<i>Oprávky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		34 415						34 415
Prírastky		1 566						1 566
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		35 981						35 981
<i>Opravné položky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>								
<i>Zostatková hodnota</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		1 566						1 566
<b>Stav na konci</b>		0	42 894					42 894

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		<b>35 981</b>						<b>35 981</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		<b>35 981</b>						<b>35 981</b>
<i>Oprávky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		<b>32 791</b>						<b>32 791</b>
Prírastky		1 624						1 624
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		<b>34 415</b>						<b>34 415</b>
<i>Opravné položky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>								
<i>Zostatková hodnota</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		<b>3 190</b>						<b>3 190</b>
<b>Stav na konci</b>		<b>1 566</b>						<b>1 566</b>

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	<b>234 521</b>	<b>3 805 485</b>	<b>9 011 341</b>			<b>6 000</b>	<b>4 601 942</b>	<b>0</b>	<b>17 659 289</b>
Prírastky							1 067 223		1 067 223
Úbytky			5 108						5 108
Presuny		+4 765 825	+801 943				-5 567 768		0
<b>Stav na konci</b>	<b>234 521</b>	<b>8 571 310</b>	<b>9 808 176</b>			<b>6 000</b>	<b>101 397</b>		<b>18 721 404</b>
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		<b>2 138 268</b>	<b>5 733 299</b>			<b>1 362</b>			<b>7 872 929</b>
Prírastky		105 299	446 256			334			551 889
Úbytky			5 109						5 109
Presuny									
<b>Stav na konci</b>		<b>2 243 567</b>	<b>6 174 446</b>			<b>1 696</b>			<b>8 419 709</b>
<i>Opravné položky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>							<b>48 595</b>		<b>48 595</b>
Prírastky							4 860		4 860
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>							<b>53 455</b>		<b>53 455</b>
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	<b>234 521</b>	<b>1 667 217</b>	<b>3 278 042</b>			<b>4 638</b>	<b>4 553 347</b>	<b>0</b>	<b>9 737 765</b>
<b>Stav na konci</b>	<b>234 521</b>	<b>6 327 743</b>	<b>3 633 730</b>			<b>4 638</b>	<b>47 942</b>	<b>0</b>	<b>10 248 240</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	<b>234 521</b>	<b>3 802 878</b>	<b>9 126 447</b>			<b>6 000</b>	<b>1 338 872</b>	<b>168 870</b>	<b>14 677 587</b>
Prírastky		2 607	295 095				3 399 929		
Úbytky			410 201				305 729		
Presuny							168 870	168 870	
<b>Stav na konci</b>	<b>234 521</b>	<b>3 805 485</b>	<b>9 011 341</b>			<b>6 000</b>	<b>4 601 942</b>	<b>0</b>	<b>17 659 289</b>
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		<b>2 041 274</b>	<b>5 712 346</b>			<b>1 029</b>			<b>7 754 649</b>
Prírastky		96 994	431 154			333			
Úbytky			410 201						
Presuny									
<b>Stav na konci</b>		<b>2 138 268</b>	<b>5 733 299</b>			<b>1 362</b>			<b>7 872 929</b>
<i>Opravné položky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>							<b>43 736</b>		<b>43 736</b>
Prírastky							4 859		4 859
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>							<b>48 595</b>		<b>48 595</b>
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	<b>234 521</b>	<b>1 761 604</b>	<b>3 414 101</b>			<b>4 971</b>	<b>1 295 136</b>	<b>168 870</b>	<b>6 879 203</b>
<b>Stav na konci</b>	<b>234 521</b>	<b>1 667 217</b>	<b>3 278 042</b>			<b>4 638</b>	<b>4 553 347</b>	<b>0</b>	<b>9 737 765</b>

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): **bez náplne**

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 347 669
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

Záložné právo v prospech UniCreditBank Slovakia a.s., Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 00 681 709 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa z kontokorentného úveru – zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam číslo : 000357D/CORP/2012 zapísané v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp.zn. 18896/2012, 15431/2013, 15443/2013, 32587/2018.

Záložné právo v prospech ostatných vlastníkov bytov a nebytových priestorov v zmysle § 15 zák.č.182/1993 Z.z. v znení zák.č.151/1995 Z. z. Právo stavby na pozemku zodpovedajúce vecnému bremenu podľa § 23 zák.č.182/1993 Z.z. v znení zák.č.151/1995 Z.z. (22300/2008, 22414/2008, 9236/2009, 9237/2009, 22418/2008, 18495/2010, 21269/2016, 34514/2016, 14112/2018)

Záložné právo na nehnuteľnosti v prospech Tatra banky, a.s., Hodžovo nám. 3, 811 06 Bratislava na základe Rozhodnutia Okresného úradu Komárno, katastrálny odbor - číslo vkladu: V 4359/2023.

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: **bez náplne**

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: **bez náplne**
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: **bez náplne**
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012): **bez náplne**

f) Informácie o **štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania (kapitálový fond z príspevkov), výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: **bez náplne**

g,i,j) Informácie o **dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **bez náplne**

**Účet 061** – majetková účasť v dcérskej účtovnej jednotke, kde má UJ najmä väčšinu hlasovacích práv (nad 50 %) alebo právo menovať orgány spoločnosti (§ 14/21 PU; § 22/4 ZoU).

**Účet 062** – majetková účasť v inej účtovnej jednotke, kde má UJ podstatný vplyv, teda najmenej 20 % hlasovacích práv (§ 14/22 PU; § 27/1/a ZoU). Patria sem aj cenné papiere a podiely v UJ so spoločným rozhodujúcim vplyvom, na základe zmluvne dohodnutého zdieľania rozhodujúceho vplyvu.

**Účet 063** – majetková účasť menej ako 20 % na základnom imaní v inej ÚJ, resp. účasť nepatriaca na účet 061 a 062 (§ 14/7 PU).

**Účet 066** – dlhodobé pôžičky (viac ako 1 rok po závierkovom dni) v rámci podielovej účasti (aspoň 20 % na ZI).

**Podielová účasť (PU)** - existencia aspoň 20 % podielu na základom imaní v inej UJ (§ 14/3 PU).

**Prepojené účtovné jednotky (PUJ)** – dve alebo viac UJ v rámci skupiny, pričom skupinou je materská UJ a všetky dcérske UJ (§ 14/3 PU).

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: **bez náplne**

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	31 502	7 177	6 028		32 651
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu (R34 súvahy):</b>	<b>31 502</b>	<b>7 177</b>	<b>6 028</b>		<b>32 651</b>

Tvorba opravných položiek k zásobám bez pohybu viac ako 365 dní.

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **bez náplne**

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): **bez náplne**

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)</b>					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
<b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b>					
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku					
- z toho:					

ostatné krátke pohľadávky				
---------------------------	--	--	--	--

Dôvod tvorby a zúčtovania OP k pohľadávkam :

- opravné položky sa tvoria k nepremlčaným pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti a je u nich predpoklad, že ich dlžníci úplne alebo čiastočne nezaplátia
- opravné položky sa tvoria vo výške : 25 % k pohľadávkam nad 90 dní po lehote splatnosti  
50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti  
75 % k pohľadávkam nad 270 dní po lehote splatnosti  
100 % k pohľadávkam nad 365 dní po lehote splatnosti

- k zúčtovaniu opravných položiek k pohľadávkam dôjde z dôvodu úhrady pohľadávok, na ktoré boli tvorené OP

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 911 001	14 770	1 925 771

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	927 791	5 519	933 310

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	6 500 000
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	0

Záložné právo v prospech UniCreditBank Slovakia a.s., Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 00 681 709 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa z kontokorentného úveru – zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam číslo : 000357D/CORP/2012 zapísané v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp. zn. 18896/2012, 15431/2013, 15443/2013,32587/2018.

Záložné právo v prospech Tatra banky a.s., so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava I, IČO: 00 686 930 ako záložným veriteľom na základe Zmluvy o splátkovom úver č. S01631/2023 a Zmluvy o splátkovom preklenovacom úver č. S01629/2023, v znení jej neskorších dodatkov. Zálohom sú pohľadávky uvedené v Zmluve o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 22.11.2023. Záložná zmluva je zapísaná v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp. Zn. 41395/2023. Hodnota pohľadávky – najvyššia hodnota istiny: 5 000 000,- EUR

Záložné právo v prospech Tatra banky a.s., so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava I, IČO: 00 686 930 ako záložným veriteľom na základe Zmluvy o splátkovom úver č. S01639/2023 v znení jej neskorších dodatkov. Zálohom sú pohľadávky uvedené v Zmluve o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 15.11.2023. Záložná zmluva je zapísaná v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp. Zn. 40520/2023. Hodnota pohľadávky – najvyššia hodnota istiny: 1 500 000,- EUR

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): pozri časť 2) informácie položkám PASÍV SÚVAHY písm. f)

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM): bez náplne**

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **bez náplne**

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

x) Informácie o vlastných akciách: **bez náplne**

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
<b>Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)</b>	<b>347</b>
Aktualizácia softvérových produktov	347
<b>Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)</b>	<b>19 472</b>
PZP a HP MV, poistenie majetku, zodpovednosti	6 099
Predplatné odborná literatúra	1 294
Nájomné a prenájom	1 334
Telekomunikačné poplatky	1 999
Aktualizácia softvérových produktov	8 534
Ostatné	212

## **2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY**

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: 2 682 514,- €

2. Spoločnosť tvorila kapitálový fond. Príspevok do kapitálového fondu poskytol majiteľ spoločnosti INTEKOM a.s. vo výške 750 000,- €.

3. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: **žiadny**

4. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	560 854
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 252
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	387 602
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	150 000
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>560 854</b>

5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): **bez náplne**

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: **bez náplne**.

7. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2025 - Účtovný zisk vo výške 348 433 €

- tvorba sociálneho fondu 20 000 eur
- nerozdelený zisk minulých rokov 328 433 eur

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):</b>	<b>19 932</b>	<b>14 082</b>	<b>1 776</b>	<b>0</b>	<b>32 238</b>
Rezerva na odchodné	19 932	14 082	1 776	0	32 238
<b>Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):</b>	<b>45 864</b>	<b>43 853</b>	<b>45 864</b>	<b>0</b>	<b>43 853</b>
z toho:					
na nevyčerpané dovolenky vrátane povinné poistné	27 180	19 872	27 180	0	19 872
na odmeny a prémie			0	0	
na audit ÚZ a overenie VS	2 380	7 350	2 380	0	7 350
na nevyfakturované dodávky energií a služieb za správu	16 304	16 631	16 304	0	16 631

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):</b>	<b>14 387</b>	<b>7 211</b>	<b>1 666</b>	<b>0</b>	<b>19 932</b>
Rezerva na odchodné	14 387	7 211	1 666	0	19 932
<b>Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):</b>	<b>39 177</b>	<b>45 865</b>	<b>39 177</b>	<b>0</b>	<b>45 864</b>
z toho:					
na nevyčer.dovolenky vrátane pov.poist.	22 038	27 181	22 038	0	27 180
na odmeny a prémie	0		0	0	
na audit ÚZ a overenie VS	2 380	2 380	2 380	0	2 380
na nevyfakt. dodávky energií a služieb	14 759	16 304	14 759	0	16 304

## c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	533 855		533 855
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 814 055	687 832	2 126 223

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	579 490		579 490
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 979 533		2 979 533

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu (R102)</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu (R122)</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

Položky záväzkov	Bežné účtovné obdobie	
	Forma Zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Záväzky zabezpečené záložným právom	Žiadna	0
Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia	Žiadna	0

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UŽC<DZC)	10 057 314	7 566 644	2 490 670	24	597 761
Nedaňové opravné položky k zásobám a DHM	86 106	0	-86 106	24	-20 665
Nedaňové opravné položky k pohľ.	0	0	0	24	0
Nedaňové rezervy	56 218	0	-56 218	24	-13 493
Odpočet daňovej straty	x	250 902	-250 902	24	-60 216
Záväzky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	4 024	0	-4 024	24	-966
Dočasný rozd. Neupl. Časti ročného odpisu pren. maj. (§ 19/3/a ZDP)	0	0	0	24	0
Nezaplatené zmluvné úroky z omeškania	0	0	0	24	0
<b>SPOLU:</b>	<b>x</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>502 421</b>

➤ ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

➤ Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov (592/481).

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b>	<b>17 593</b>	<b>22 845</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 063	3 591
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>24 063</b>	<b>3 591</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>10 223</b>	<b>8 843</b>
<b>Konečný zostatok SF (R114 súvahy):</b>	<b>31 433</b>	<b>17 593</b>

h) Vydané dlhopisy: bez náplne

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
<b>Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)</b>						
Tatra Banka NFP vl.zdroje S01631/2023	EUR	investičný		463 139	1 M EURIBOR+ 1,80% p.	30.09.2035
Tatra Banka Investície S01639/2023	EUR	investičný		722 630	1 M EURIBOR+ 1,80% p.a.	31.03.2033
<b>SPOLU</b>				<b>1 185 769</b>		
<b>Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)</b>						
Kontokorentný úver č. 00357/CORP/2012	EUR	prevádzkový		0	1 M EURIBOR+ 1,95 % p.a.	18.10.2026
Tatra Banka NFP S01629/2023	EUR	investičný		162 765	1 M EURIBOR+ 1,70% p.a.	31.01.2026
Tatra Banka NFP S01631/2023	EUR	investičný		54 204	1 M EURIBOR+ 1,80% p.a.	30.09.2035
Tatra Banka Investície S01639/2023	EUR	investičný		120 000	1 M EURIBOR+ 1,80% p.a.	31.03.2033
<b>SPOLU</b>				<b>336 969</b>		
<b>Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)</b>						

i.) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:**

Kontokorentný úver č. 00357/CORP/2012 – záložné právo k pohľadávkam a k hnuiteľným veciam, vinkulácia poistenia  
 Úvery od Tatra Banky a.s. – záložné právo k pohľadávkam a k nehnuteľnostiam, vinkulácia poistenia

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)</b>	
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)</b>	<b>80</b>
	80
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)</b>	<b>3 220 966</b>
Dotácia na investíciu tepelné rozvody od Environmentálneho Fondu	3 220 966
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)</b>	<b>170 545</b>
Nájomné vopred zaplatené za rok 2025	1 020
Dotácia na investíciu tepelné rozvody od Environmentálneho Fondu	169 525

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa: bez náplne**

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: **bez náplne**

5) Ďalšie informácie o odloženej dani: vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	471 464	X	X
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	X	113 151	24%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	90 789	21 789	24%
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-231 393	-55 534	24%
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-165 430	-39 703	24%
6	Základ dane (R500 DP):	165 430	39 703	24%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	X	X	X
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	X	39 702	24%
9	Odložená daň z príjmov:	X	83 328	24%
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	X	123 031	24%
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	665 723	X	X
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	X	139 802	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	61 351	12 884	21%
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-195 569	-41 070	21%
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-265 753	-55 808	21%
6	Základ dane (R500 DP):	265 753	55 808	21%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	X	X	21%
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	X	55 808	21%
9	Odložená daň z príjmov:	X	49 061	21%
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	X	104 869	21%

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: **bez náplne**

#### Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj tovaru		
Predaj TE a TUV – tuzemsko	7 749 014	7 619 336
Príjmy z dotácie ceny tepla	3 641 053	2 770 520
Predaj elektrickej energie – tuzemsko	489 070	884 404
Tržby za prenájom – tuzemsko	95 044	97 159
Tržby za reklamné služby – tuzemsko	150 000	150 000
Tržby – ostatné + predaj tepla 2022 a 2023 (dobropis na základe rozhodnutia URSO – tuzemsko	-13 140	19 144
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu (R03, R04, R05 výkazu ZaS)</b>	<b>12 111 041</b>	<b>11 540 563</b>

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: **bez náplne**

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivovanie hmotného dlhodobého majetku	38 161	75 532
<b>Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)</b>	<b>38 161</b>	<b>75 532</b>

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržba z predaja DNHM a DHM	3 130	42
Tržba z predaja materiálu		
<b>Výnosy z HČ spolu (R08 výkazu ZaS)</b>	<b>3 130</b>	<b>42</b>
Zmluvné pokuty a penále		
Tržby z náhrady škody od poisťovne		34 571
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Ostatné výnosy – doplatok na výrobu el. energie VÚKV	205 342	273 015
Ostatné výnosy – úhrada škody		
Ostatné výnosy	5 926	7 487
<b>Výnosy z HČ spolu (R09 výkazu ZaS)</b>	<b>211 268</b>	<b>315 073</b>

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	771 438	669 738
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Odmena členom orgánov spoločnosti	120 000	105 000
Sociálna poisťovňa	225 403	189 541
Zdravotná poisťovňa	98 242	82 675
Iné osobné a sociálne náklady	57 924	49 640
<b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b>	<b>1 273 007</b>	<b>1 096 594</b>

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0	0
Výnosové úroky (662)	0	0
Kurzové zisky počas roku (663.A)	1	1
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	0	0
Ostatné finančné výnosy (66x)	0	0
<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	1 583 315	1 833 239
Odborné prehliadky a revízie	46 771	19 962
Cestovné	24 949	529
Náklady na reprezentáciu	5 643	5 319
Reklama inzercia	22 091	15 898
Školenie, kurzy, semináre, výstavy	3 401	5 116
Telekomunikačné poplatky	23 145	13 685
Zrážková vody	4 720	4 856
Právne a iné poradenstvo	82 597	44 925
Audítorské služby	10 500	10 260
Overenie tepelnotechnických zariadenia	8 175	0
Ostatné neaudítorské služby	197	0
Nájomné za nebytové priestory, stroje a prístroje	53 446	53 104
Správa kotolní vrátane GO fondu	16 366	15 768
Služby súvisiace s emisiami		3 868
Nákup drobného NHM	426	664
Meteorologické informácie	1 440	1 359
PO a BOZP	2 926	3 192
Strážna služba	12 284	12 142
Poplatok za UPC Direct	445	435
Prepravné služby	651	930
Obchodný dispečing - predaj EE	21 840	
Overenie hospodárnosti tepelnej sústav		
Softvérové služby programov	22 629	16 232
Ostatné	20 694	33 199
<b>Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)</b>	<b>1 968 649</b>	<b>2 094 682</b>

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 50x, 53x, 54x, 551):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Materiál na údržbu	130 061	123 158
Ostatný materiál	68 511	108 916
Opravné položky k zásobám	1 539	5 995

Elektrická energia	423 867	348 797
Voda	365 151	365 851
Plyn	6 883 172	6 412 883
Daň z motorových vozidiel a daň z nehnuteľnosti	23 541	21 739
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 835	1466
Poplatky za uloženie odpadu	572	486
Správne poplatky	783	223
Súdne poplatky		0
Ostatné poplatky	14	17
Dary	400	400
Predaný DHM	1 919	0
Predaný materiál	0	0
Opravné položky k pohľadávkam	0	0
Pokuty a penále	8 000	500
Poistenie majetku	53 859	29 154
Sponzorské v športe na základe zmluvy	20 000	0
Ostatné prevádzkové náklady	6 649	6 648
Manká a škody	4 434	551
Odpisy DNHM a DHM	551 536	530 105
Opravné položky k DNHM a DHM	4 860	4 860

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	73 719	101 760
Kurzové straty počas roku (563.A)	95	1
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	12 633	10 701
<b>Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)</b>	<b>86 447</b>	<b>112 462</b>

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): **bez náplne**

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	10 500	9 900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo	1 425	1 800
Neaudítorské služby	367	188

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti

úctovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)		
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	12 111 041	11 540 563
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>12 111 041</b>	<b>11 540 563</b>

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	12 111 041	11 540 563
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

#### Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv:

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	449 213	449 213
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcii		

Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné .....		

Spoločnosť má svoje administratívne priestory v Komárne v nájme od tretích osôb. Nájomná zmluva na administratívne priestory je uzatvorená na dobu neurčitú. Výpovedná lehota je trojmesačná a začína plynúť prvým dňom nasledujúceho kalendárneho mesiaca po doručení výpovede. Ročné nájomné predstavuje 44 731,80 €

Spoločnosť má niekoľko tepelných zdroj v Komárne v nájme od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ročné nájomné predstavuje 5 857,09 €.

#### Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad:

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: **žiadna**
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: **žiadna**
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: **žiadna**
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: **žiadna**
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: **žiadna**
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkare: **žiadna**
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: **žiadna**
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: **žiadna**
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: **žiadna**
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: **žiadna**

#### Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná

povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.

b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.

c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:

1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

<b>Spriaznená osoba: INTEKOM a.s.</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Zoznam transakcií:</b>		
Predaj materiálu		
Predaj služieb (nájom, adm. služby, ostatné)	470	480
Nákup služieb( nájom)		
Úrok z prijatej pôžičky	3 076	12 034
Predaj vlastných podielov		
<b>Spriaznená osoba: HELORO s.r.o.</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Zoznam transakcií:</b>		
Predaj	489 070	897 259
Kúpa	131 625	242 314
Predaj služieb(nájom, ostatné)	23 646	24 787
Nákup služieb (servis, opravy technológií-KGJ, ostatné)	1 347 656	1 430 814
Úrok z prijatej pôžičky	12 827	22 171
<b>Spriaznená osoba: Dunajplavba s.r.o.</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Zoznam transakcií:</b>		
Predaj služieb (adm. služby, dodávka TE a TÚV)	6 921	7 027
Nákup služieb ( nájom)	45 037	43 796
<b>Spriaznená osoba: T-Clever s.r.o.</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Zoznam transakcií:</b>		
Kúpa	4 944	5 221
Nákup služieb	21 165	19 241

vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

Popis aktív/pasív	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
INTEKOM a.s. – pohľ. z obch. styku (účet: 311)	578	576
INTEKOM a.s. – záv. z obch. styku (účet: 321)		665
INTEKOM a.s. – pôžička ( účet : 471 )		176 114
HELORO s.r.o.- pohľ. z obch. styku ( účet : 311 )	62 389	149 452
HELORO s.r.o. – záv. z obch. styku ( účet: 321 )	370 221	212 580
HELORO s.r.o. – pôžička ( účet : 479 )	142 804	310 804
Dunajplavba s.r.o.- pohľ. z obch. styku (účet: 311)	1 724	2 209
Dunajplavba s.r.o.- pohľ. z obch. styku (účet: 315)	196	
Dunajplavba s.r.o. – záv. z obch. styku (účet 321 )	55	21
T-Clever s.r.o. – záväzky z obch. styku ( účet 321)		954

- 2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Štatutárny orgán</b>	<b>181 640</b>	<b>162 230</b>
- druh príjmu (výhody): mzda	61 640	57 230
- druh príjmu (výhody): odmena	120 000	105 000
<b>Dozorný orgán</b>		
- druh príjmu (výhody):		
<b>Iný orgán účtovnej jednotky</b>		
- druh príjmu (výhody):		

## Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: bez náplne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): bez náplne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

## Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	4 272 206
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	178 432
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	4 450 638
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x

a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	3 252
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	387 602
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	- 62 422
k) vyplatené dividendy:	-150 000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	
<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>	
<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	<b>2 961 351</b>
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	<b>1 310 855</b>
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	<b>4 272 206</b>
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	750 000
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	- 577 817
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	577 818
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	560 854
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

**Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe**