

TERMMING, a.s.
Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2025**

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 2025
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2025

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 hnutelných 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
- výroba alebo uskladňovanie a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny alebo zariadeniami na uskladňovanie elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW vrátane

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. Miroslav Mravec

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	2025		2024		2023	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	40 787 062	100,00	44 636 935	100,00	32 964 864	100,00
Neobežný majetok	31 820 267	78,02	31 718 171	71,06	22 457 470	68,12
Obežný majetok	8 940 677	21,92	12 882 894	28,86	10 481 788	31,8
Časové rozlíšenie	26 118	0,06	35 870	0,08	25 606	0,08

K 31. 12. 2025 evidovala spoločnosť majetok vo výške 40 787 tis. EUR. Neobežný majetok pozostával z dlhodobého hmotného majetku vo výške 31 213 tis. EUR, ktorý tvorili najmä samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 18 358 tis. EUR, stavby v hodnote 9 889 tis. EUR, pozemky v hodnote 1 147 tis. EUR, ostatný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 252 tis. EUR a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 1 568 tis. EUR.

Neobežný majetok spoločnosti sa k 31. 12. 2025 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zvýšil o 102 tis. EUR. Nárast v dôsledku nových investícií v hodnote 3 376 tis. EUR bol čiastočne kompenzovaný odpismi majetku vo výške 3 267 tis. EUR. Medzi najvýznamnejšie investície patrili najmä inštalácia kogeneračnej jednotky a rekonštrukcia rozvodov tepelného hospodárstva v lokalitách Bratislava – Vrakuňa a Malacky, ako aj investície do technológií v nových kotolniciach a modernizácia technológií v existujúcich kotolniciach.

Obežný majetok k 31. 12. 2025 tvorili najmä peňažné prostriedky na bankových účtoch vo výške 3 059 tis. EUR, krátkodobé pohľadávky z obchodného styku vo výške 5 448 tis. EUR a zásoby v hodnote 124 tis. EUR.

Pokles oproti roku 2024 v celkovej výške 3 942 tis. EUR bol spôsobený najmä poklesom peňažných prostriedkov na finančných účtoch o 3 665 tis. EUR a poklesom krátkodobých pohľadávok o 311 tis. EUR, ktorý bol čiastočne kompenzovaný nárastom zásob o 34 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti vo výške 381 tis. EUR, čo predstavuje medziročný pokles o 141 tis. EUR.

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

Tab. č. 2:

Roky Ukazovatele	2025		2024		2023	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	40 787 062	100,00	44 636 935	100,00	32 964 864	100,00
Vlastné imanie	8 470 443	20,77	8 136 064	18,23	6 043 431	18,33
Záväzky	31 442 679	77,09	35 532 548	79,60	21 895 730	66,42
Časové rozlíšenie	873 940	2,14	968 323	2,17	5 025 703	15,25

Spoločnosť mala k 31. 12. 2025 vlastné imanie vo výške 8 470 tis. EUR, čo predstavuje nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 334 tis. EUR. Tento nárast zodpovedá hospodárskemu výsledku po zdanení za rok 2025. Hospodársky výsledok (strata) za rok 2024 vo výške -104 tis. EUR bol prevedený do nerozdelennej straty minulých rokov.

Záväzky k 31.12.2025 dosiahli hodnotu 31 443 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 4 090 tis. EUR v porovnaní so stavom k 31.12.2024. Zmena súvisí s vrátením časti dotácie Ministerstvu hospodárstva SR, ktorá bola poskytnutá na variabilnú časť ceny tepla, ako aj s čerpaním nového bankového úveru na financovanie rozsiahlych investícií do tepelného hospodárstva spoločnosti v celkovej sume 2 500 tis. EUR.

Spoločnosť zároveň splácala existujúce úvery podľa aktuálnych splátkových kalendárov, pričom zostatok bankových úverov dosiahol 14 822 tis. EUR, čo predstavuje nárast o 347 tis. EUR oproti predchádzajúcemu roku.

Krátkodobé záväzky sa celkovo znížili o 3 539 tis. EUR, napriek tomu, že záväzky z obchodného styku vzrástli o 2 908 tis. EUR. Z toho záväzky voči prepojeným osobám vzrástli o 3 959 tis. EUR, zatiaľ čo záväzky voči tretím stranám klesli o 1 051 tis. EUR.

Daňové záväzky a dotácie sa v porovnaní s predchádzajúcim rokom znížili o 3 480 tis. EUR, najmä v dôsledku vrátenia časti dotácie Ministerstvu hospodárstva SR, ktorá bola poskytnutá na variabilnú zložku ceny tepla.

Záväzky voči spoločníkom klesli o 2 951 tis. EUR, čo súvisí s vyplatením dividend týkajúcich sa výsledkov hospodárenia za roky 2013, 2014, 2015 a 2017.

Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia sa celkovo znížili o 7 tis. EUR. Iné krátkodobé záväzky klesli o 9 tis. EUR.

Dlhodobé záväzky vzrástli o 164 tis. EUR, pričom odložený daňový záväzok sa zvýšil o 173 tis. EUR. Iné dlhodobé záväzky klesli o 9 tis. EUR a záväzky zo sociálneho fondu ostali na rovnakej úrovni ako v predchádzajúcom roku.

Krátkodobé rezervy v porovnaní s predchádzajúcim rokom klesli o 1 056 tis. EUR, zatiaľ čo dlhodobé rezervy sa znížili o 6 tis. EUR.

Hodnota časového rozlíšenia k 31. 12. 2025 vo výške 874 tis. EUR klesla o 94 tis. EUR. Časové rozlíšenie tvorili dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 874 tis. EUR, pričom ich hodnota medziročne klesla o 94 tis. EUR. Spoločnosť v priebehu roka 2025 neprijala nové dotácie.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2025	2024	2023
Výnosy z hospodárskej činnosti	45 303 515	44 813 029	49 233 480
Náklady na hospodársku činnosť	44 384 340	44 600 808	47 845 646
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	919 175	212 221	1 387 834
Výnosy z finančnej činnosti	44 658	68 181	21922
Náklady na finančnú činnosť	445 402	445 413	281 094
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-400 744	-377 232	-259 172
Daň z príjmov	184 053	-60 617	243 764
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	334 378	-104 394	884 898

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2025 výšku 45 304 tis. EUR, čo predstavuje nárast o 490 tis. EUR v porovnaní s rokom 2024. Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 919 tis. EUR, čo znamená medziročné zvýšenie o 707 tis. EUR. Nárast výnosov súvisel s dosiahnutím uplatnenia 3 podmienok pri využití

obnoviteľných zdrojov energie a zároveň bol ovplyvnený vývojom klimatických podmienok.

Z finančnej činnosti dosiahla spoločnosť stratu vo výške 401 tis. EUR, ktorá bola spôsobená najmä úrokovými nákladmi vo výške 439 tis. EUR a bankovými poplatkami vo výške 6 tis. EUR. Strata bola čiastočne kompenzovaná výnosmi z finančnej činnosti vo výške 45 tis. EUR.

Daň z príjmov z bežnej činnosti dosiahla v roku 2025 výšku 184 tis. EUR, čo predstavuje medziročný nárast o 245 tis. EUR, najmä v dôsledku zmeny odloženej dane a poklesu splatnej dane.

C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025, predstavujúceho zisk vo výške 334 378 EUR, rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu je preúčtovať zisk na nerozdelený zisk minulých rokov.

D. Ľudské zdroje

Vývoj počtu zamestnancov v rokoch 2019 až 2025 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Rok	Počet zamestnancov
2025	69
2024	79
2023	54
2022	59
2021	62
2020	63
2019	63

E. Významné skutočnosti

Dňa 14. januára 2026 došlo k podpisu zmluvy o prevode akcii v ENGIE Services a.s. medzi ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.. a Veolia Energia Slovensko, a.s., čím dôjde k zmene v štruktúre ovládajúcich osôb. Uzatvorenie transakcie podlieha splneniu obvyklých odkladacích podmienok, vrátane získania všetkých potrebných regulačných schválení. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky transakcia nebola uzatvorená.

Dňa 26. marca 2026 bolo na základe valného zhromaždenia Spoločnosti prijaté rozhodnutie o zvýšení základného imania Spoločnosti zo súčasnej výšky 132 775,60 EUR na novú výšku 136 000 EUR.

S účinnosťou od 5. mája 2026 sa Spoločnosť stala vlastníkom 10 % podielu v spoločnosti Prvá ružinovská spoločnosť s.r.o. na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 27. apríla 2026.

F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

Prioritou spoločnosti TERMMING, a.s. pre rok 2026 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 2026 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 zadefinovaných návrhov, boli vykonané nasledovné opatrenia:

K bodu 1):

- Priebežne vykonávané prevádzkové opatrenia.

K bodu 2)

V rámci rozvojových aktivít spoločnosť v roku 2025 zrealizovala:

- Bratislava – Vrakuňa – v súčasnosti prebieha príprava pripojenia ďalších okruhov na kotolňu na Železničnej ulici s cieľom zvýšiť podiel obnoviteľných zdrojov energie na výrobe tepla. V rámci projektu boli pripravené podklady pre verejné obstarávanie, vysporiadanie majetkovo-právnych vzťahov k dotknutým pozemkom a prebieha príprava dokumentácie k stavebnému zámeru. V roku 2025 bola projektu schválená dotácia z Modernizačného fondu na rekonštrukciu rozvodnej siete. Verejné obstarávanie na realizáciu projektu momentálne prebieha.
- Spreádzkovanie kogeneračnej jednotky a fotovoltickej technológie na kotolni Stavbárska.
- Pezinok – príprava projektov na inštaláciu kogeneračnej jednotky a kotla na pelety. Realizácia projektu sa predpokladá v prvom polroku 2026.
- Rozpracovanie projektu na diaľkový zber dát z určených meradiel a jeho postupné zavádzanie do praxe.
- Senica – pripravený projekt zameraný na rozšírenie dodávok tepla z biomasy. V roku 2025 bola projektu schválená dotácia z Modernizačného fondu na rekonštrukciu rozvodnej siete. Následne boli vypracované podklady pre verejné obstarávanie, ktoré aktuálne prebieha.
- Zátišie – zabezpečený projekt výstavby energocentra, vrátane získania finančnej podpory vo forme dotácie. Realizácia projektu je predpokladaná v roku 2027.

- o Lehota pod Vtáčnikom – príprava projektu zameraného na rekonštrukciu rozvodnej siete a kotelne.

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 2025 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 2025 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku, ako i návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti.

Správa nezávislého audítora

Akcionáriovi, 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 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 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 auditorských 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 v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítora (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audity účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Sme presvedčení, že auditorské 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 a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom 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 auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú.



Shape the future
with confidence

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.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 auditorské 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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 auditorských 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 iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, 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 2025 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.

24. júna 2026
Bratislava, Slovenská republika

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Uram-Hrišo', written in a cursive style.

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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä 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 5
IČO 3 5 9 7 2 2 5 4	mimoriadna	x veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 5
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 4
			do 1 2 2 0 2 4

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

PSC

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 9 . 0 6 . 2 0 2 6

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



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			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 6 8 6 3 4 6 8	4 0 7 8 7 0 6 2			
			3 6 0 7 6 4 0 6		4 4 6 3 6 9 3 5		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 7 8 0 1 8 6 6	3 1 8 2 0 2 6 7			
			3 5 9 8 1 5 9 9		3 1 7 1 8 1 7 1		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 0 2 5 3	1 3 5 5 8			
			1 6 6 9 5				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	4 2 1 0	3 7 8 9			
			4 2 1				
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06	2 6 0 4 3	9 7 6 9			
			1 6 2 7 4				
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 7 1 7 8 0 3 7	3 1 2 1 3 1 3 3			
			3 5 9 6 4 9 0 4		3 1 1 0 6 9 3 7		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 2 1 0 1 9 0	1 1 4 6 5 9 0			
			6 3 6 0 0		1 1 4 5 5 3 1		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 5 7 2 5 1 6	9 8 8 8 7 1 1			
			6 6 8 3 8 0 5		9 2 7 2 9 0 9		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 7 3 8 2 5 0 7	1 8 3 5 8 2 8 6			
			2 9 0 2 4 2 2 1		1 7 2 1 4 8 5 5		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			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	4 4 4 9 1 4	2 5 1 6 3 6	
			1 9 3 2 7 8		5 1 4 6 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 5 6 7 9 1 0	1 5 6 7 9 1 0	
					3 4 2 2 1 8 2
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	5 9 3 5 7 6	5 9 3 5 7 6	
					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	5 9 3 5 7 6	5 9 3 5 7 6	
					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	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			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	9 0 3 5 4 8 4	8 9 4 0 6 7 7	
			9 4 8 0 7		1 2 8 8 2 8 9 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 5 3 7 0 1	1 2 4 3 1 2	
			2 9 3 8 9		9 0 0 4 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 5 3 7 0 1	1 2 4 3 1 2	
			2 9 3 8 9		9 0 0 4 1
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	Netto 3
			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	5 8 2 3 1 0 3	5 7 5 7 6 8 5	
			6 5 4 1 8		6 0 6 8 5 6 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 5 1 3 5 7 5	5 4 4 8 1 5 7	
			6 5 4 1 8		5 9 0 1 7 0 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.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		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 5 1 3 5 7 5 6 5 4 1 8	5 4 4 8 1 5 7	5 7 7 9 6 9 2	
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	2 9 5 4 0 5	2 9 5 4 0 5	1 1 9 7 4 7	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 4 1 2 3	1 4 1 2 3	4 7 1 1 3	
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				



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		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 0 5 8 6 8 0	3 0 5 8 6 8 0	6 7 2 4 2 8 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 8	2 8	8 1 1	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 0 5 8 6 5 2	3 0 5 8 6 5 2	6 7 2 3 4 7 6	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 1 1 8	2 6 1 1 8	3 5 8 7 0	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 1 1 8	2 6 1 1 8	3 5 8 7 0	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Ozna- čenie 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 0 7 8 7 0 6 2	4 4 6 3 6 9 3 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 4 7 0 4 4 3	8 1 3 6 0 6 4
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 7 8 0 7 2 2
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 podieľy (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	1 6 3 6 2 0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	1 6 3 6 2 0	1 6 3 6 2 0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 0 3 2 3 9 2	6 1 3 6 7 8 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 8 8 6 1 2 0	6 8 8 6 1 2 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 8 5 3 7 2 8	- 7 4 9 3 3 5
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	3 3 4 3 7 8	- 1 0 4 3 9 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 1 4 4 2 6 7 9	3 5 5 3 2 5 4 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 5 9 4 5 1	9 5 4 4 8
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 účasti 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 účasti 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 3 0 9 8	2 2 4 2 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		9 4 6 2
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117	2 3 6 3 5 3	6 3 5 6 4



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	2 5 1 1 0	3 1 3 1 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 5 1 1 0	3 1 3 1 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 2 6 6 8 5 9 7	1 2 5 7 1 6 8 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 1 2 4 7 3 3	1 9 6 6 3 4 7 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 4 0 1 3 3 4	6 4 9 3 2 6 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 9 8 1 6 6 1	3 0 2 2 7 5 0
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	2 4 1 9 6 7 3	3 4 7 0 5 1 6
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
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 2 3 3 0	1 0 3 7 8 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 7 1 8 8	7 2 2 4 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 5 5 2 8 9 5	1 0 0 3 3 1 1 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 8 6	1 0 0 2 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 1 1 8 3 3	1 2 6 7 6 6 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 8 4 3 4	2 6 9 4 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 3 3 9 9	1 2 4 0 7 2 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 1 5 2 9 5 5	1 9 0 2 9 5 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 7 3 9 4 0	9 6 8 3 2 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 0 6	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	7 7 9 3 3 1	8 7 3 8 2 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 4 5 0 3	9 4 4 9 6



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 6 2 8 2 6 8	5 6 4 7 9 7 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 4 6 5 8	6 8 1 8 1
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	4 4 6 5 8	6 8 1 8 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8 1 2 9	5 1 4 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 6 5 2 9	6 3 0 4 0
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 0 2	4 4 5 4 1 3
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 9 4 9 4	4 3 7 3 8 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 3 9 4 9 4	4 3 7 3 8 7
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	5 9 0 8	8 0 2 6



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	- 4 0 0 7 4 4	- 3 7 7 2 3 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 1 8 4 3 1	- 1 6 5 0 1 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 8 4 0 5 3	- 6 0 6 1 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 1 2 6 4	2 8 0 6 4 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 7 2 7 8 9	- 3 4 1 2 6 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 3 4 3 7 8	- 1 0 4 3 9 4

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 nástupníčkou 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. Sídlom Spoločnosti: Jarošova 2961/1, Bratislava 831 03.

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,
- výroba alebo uskladňovanie a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny alebo zariadeniami na uskladňovanie elektriny s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW vrátane

3. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2025 bol 69 (v účtovnom období 2024 bol 79). Počet zamestnancov k 31. decembru 2025 bol 79, z toho 4 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2024 to bolo 78 zamestnancov, z toho 4 vedúci zamestnanci).

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 31. decembru 2025 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 2025 do 31. decembra 2025.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. júna 2025.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola uložená do registra účtovných zvierok 27. júna 2025. Správa audítora o overení účtovnej zvierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou zvierkou k 31. decembru 2024 bola uložená do registra účtovných zvierok 27. júna 2025.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. júna 2025 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

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

Aktionár	Výška podielu na ZI		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 zvierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. Boulevard Simón Bolívar 34-36, Brusel 1000, Belgické kráľovstvo. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej zvierky je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. 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 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. 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, poisťné 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

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 obstarávacia 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

3. 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.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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.

5. Zákazková výroba

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

6. 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.

7. 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 nevyužiteľné pohľadávky.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

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

9. 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.

10. 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.

11. Závazky

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

12. Odložené dane

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

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

13. 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.

14. 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.

15. 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.

16. Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý 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 prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky 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 prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

17. 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.

18. 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.

19. 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.

20. 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.

21. 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 20.

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, Vlárka 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 2025 predstavuje 4 253 927 EUR.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je 4 253 927 EUR.

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 31.12.2025 predstavuje sumu 614 665 EUR, čím došlo k zrealizovaniu celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacía cena tohto majetku predstavuje sumu 1 901 396 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2025 predstavuje sumu 873 415 EUR (zostatková cena k 31.12.2024 predstavovala 967 904 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 Brmianskej ulici a OST2 v Malackách.

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenajatom majetku, ktorého obstarávacía cena predstavuje 8 687 755 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2025 predstavuje sumu 6 054 530 EUR (zostatková cena k 31.12.2024 predstavovala 6 297 689 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									
31.12.2025									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný	Poskytnuté preddavky na dlhodobý	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 209 131	14 997 349	43 949 002	0	0	232 579	3 422 182	0	63 810 243
Prírastky	1 059	863 785	2 175 918	0	0	118 799	784 961	0	3 944 522
Úbytky	0	0	576 728	0	0	0	0	0	576 728
Presuny	0	711 382	1 834 315	0	0	93 536	-2 639 233	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 210 190	16 572 516	47 382 507	0	0	444 914	1 567 910	0	67 178 037
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 187 339	26 732 998	0	0	168 304	0	0	32 088 641
Prírastky	0	959 365	2 732 392	0	0	12 159	0	0	3 703 916
Úbytky	0	0	442 318	0	0	0	0	0	442 318
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 146 704	29 023 072	0	0	180 463	0	0	35 350 239
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	1 145 531	9 272 909	17 214 855	0	0	51 460	3 422 182	0	31 106 937
Stav na konci účtovného obdobia	1 146 590	9 888 711	18 358 286	0	0	251 636	1 567 910	0	31 213 133

<i>TERMMING a.s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2024</i>									

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný	Poskytnuté preddavky na dlhodobý	Spolu
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

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2025

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	j
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	8 440	9 851	0	0	0	0	18 291
Úbytky	0	4 230	0	0	0	0	0	4 230
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 210	26 043	0	0	0	0	30 253
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	4 651	82	0	0	0	0	4 733
Úbytky	0	4 230	0	0	0	0	0	4 230
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	421	16 274	0	0	0	0	16 695
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 789	9 769	0	0	0	0	13 558

Poznámky Úč POD 3 – 01

TERMMING, a.s.

Účtovná závierka
k 31. decembru 2025

IČO 35972254

DIČ 2022102126

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Sotvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	j
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 192	0	0	0	0	16 192
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

TERMMING, a.s.

DIČ 2022102126

IČO 35972254

Účtovná zvierka
k 31. decembru
2025

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2024	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2025
	a	b	c	d	e
Materiál	44 506	0	15 117	0	29 389
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	44 506	0	15 117	0	29 389

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.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2025)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2024	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2025
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	274 576	31 501	240 659	0	65 418
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	274 576	31 501	240 659	0	65 418

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 zázvierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2025 vo výške 65 418 EUR.

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

Pohľadávky k 31.12.2025	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 131 911	381 664	5 513 575
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	295 405	0	295 405
Iné pohľadávky	14 123	0	14 123
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 441 439	381 664	5 823 103

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2025 a	31.12.2024 b
Pohľadávky po lehote splatnosti	381 664	522 485
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 441 439	5 820 657
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 823 103	6 343 142
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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2025)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	154 330
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:

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Názov položky		
Pokladnica, ceniny	28	811
Bežné bankové účty	3 058 652	6 723 476
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 058 680	6 724 287

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 118	35 870
Poistné	21 124	22 708
Ostatné	4 994	13 162
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
Ďarchopiy dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	26 118	35 870

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Stav				Stav
	k 31. 12. 2024 a	Tvorba b	Použitie c	Zrušenie d	k 31. 12. 2025 e
Dlhodobé rezervy, z toho:	31 311	8 879	15 080	0	25 110
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	31 311	8 879	15 080	0	25 110
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	31 311	8 879	15 080	0	25 110
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 267 668	218 899	1 274 733	0	211 833
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 944	38 434	26 944	0	38 434
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 944	38 434	26 944	0	38 434
Ostatné rezervy krátkodobé					
Súdne spory	44 149	0	44 149	0	0
Odmeny pracovníkom	156 971	161 765	156 971	0	161 765
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 200	18 700	17 265	0	11 635
Rezerva na ostatné služby	1 029 404		1 029 404	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 240 724	180 465	1 247 789	0	173 399

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2024 bola tvorená vo výške 31 311 EUR a na základe prehodnotenia bola táto rezerva k 31.12.2025 znížená na 25 110 EUR.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovolení k 31.12.2025.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2026.

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2023				k 31. 12. 2024
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	32 191	14 380	0	31 311
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	32 191	14 380	0	31 311
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					
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 ostatné služby	107 383	922 216	195	0	1 029 404
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	248 631	1 133 536	141 442	0	1 240 724

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2025	31.12.2024
Závazky po lehote splatnosti	4 766 158	2 693 074
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<u>11 358 575</u>	<u>16 970 404</u>
Krátkodobé záväzky spolu	<u>16 124 733</u>	<u>19 663 478</u>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	259 451	22 422
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	<u>0</u>	<u>0</u>
Dlhodobé záväzky spolu	<u>259 451</u>	<u>22 422</u>

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2025	31.12.2024
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 953 885	-1 682 295
– zdaniteľné	473 517	672 614
– zdaniteľné	-2 427 402	-2 354 909
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	969 080	1 417 445
– zdaniteľné	969 080	1 417 445
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-236 353	-63 564
Zmena odloženého daňového záväzku	172 789	-287 036
Zaučtovaná ako náklad	172 789	-341 266
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Vplyv zmeny odloženého daňového záväzku zo zlúčenia	0	54 230

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 422	8 436
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 860	25 328
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 860</i>	<i>25 328</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>14 184</i>	<i>11 342</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 098	22 422

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2025	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024
	a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	295 717	1 014 699
Bankový úver č. 2	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125 026	250 050
Bankový úver č. 3	EUR	3 M EURIBOR + 1,75%	2028	46 059	72 379
Bankový úver č. 4	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	109 936	164 944
Bankový úver č. 5	EUR	1,30%	2035	2 295 000	2 550 000
Bankový úver č. 6	EUR	1,10%	2031	1 292 580	1 425 913
Bankový úver č. 7	EUR	4,00%	2032	2 589 760	692 320
Bankový úver č. 8	EUR	4,00%	2029	3 483 325	3 923 329
Bankový úver č. 9	EUR	4,00%	2029	1 900 000	2 140 000
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 2%	2028	60 011	100 019
Bankový úver č. 11	EUR	3M EURIBOR + 1,35%	2030	185 622	238 035
Bankový úver č. 12	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	285 561	
Dlhodobé úvery spolu				12 668 597	12 571 688
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	147 834	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	352 560	102 560
Bankový úver č. 8	EUR	4,00%	2029	440 004	440 004
Bankový úver č. 9	EUR	4,00%	2029	240 000	240 000
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 2%	2028	40 000	40 000
Bankový úver č. 11	EUR	3M EURIBOR + 1,35%	2030	52 400	52 400
Bankový úver č. 12	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	285 500	
Krátkodobé úvery spolu				2 152 955	1 902 955
Spolu				14 821 552	14 474 644

Spoločnosť k 31. decembru 2025 eviduje spolu 12 úverov v celkovej výške 14 821 552 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2026 je vo výške 2 152 955 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	106	0
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Dotácie na cenu tepla	0	0
Ostatné	106	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	779 331	873 827
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	779 331	873 827
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	94 503	94 496
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	94 503	94 496
Emisné kvóty	0	0
Spolu	873 940	968 323

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 Službyt, 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 2026 bude do výnosov rozpustená suma 94 503 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Teplota a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2025 a	2024 b	2025 c	2024 d	2025 e	2024 f	2025	2024
Slovenská republika	42 487 939	42 183 717	403 529	324 727	2 165 479	2 171 902	45 056 947	44 680 346
Spolu	42 487 939	42 183 717	403 529	324 727	2 165 479	2 171 902	45 056 947	44 680 346

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:

	2025	2024
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:	236 520	110 950
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 636	5 935
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	94 489	73 562
Zmluvné pokuty a penále	28 385	0
Iné	111 010	31 453
Finančné výnosy, z toho:	44 658	68 181
<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>44 658</i>	<i>68 181</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	44 658	68 181
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Iné	0	0

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:

	2025	2024
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	45 056 947	44 680 346
Tržby za tovar	10 048	21 733
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>45 066 995</u>	<u>44 702 080</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

Názov položky	2025	2024
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 985 839	4 990 533
<i>Náklady voči auditorovej, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 571</i>	<i>17 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 571	17 000
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 968 268</i>	<i>4 973 533</i>
Opravy	1 529 349	1 819 297
Doprava	1 043	1 489
Nájomné	885 427	903 487
Zabezpečenie podporných činností	1 755 603	1 584 836
Certifikačný audit	1 490	1 828
Revízie a kontroly	353 536	308 755
Atesty a meranie emisií	13 157	7 361
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	9 259	10 491
Právne služby	12 104	12 575
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	63 105	43 735
Školenia	9 463	3 300
Reprezentačné náklady	643	1 196
Ostatné	334 089	275 182
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 461	115 733
Predaný dlhodobý majetok	851	58
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-172 134	47 633
Poistenie	65 588	66 966
Iné	167 156	1 076
Finančné náklady, z toho:	445 402	445 413
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>445 402</i>	<i>445 413</i>
Úroky	439 494	437 387
Bankové poplatky	5 908	8 026
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2025			2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	a	b	c	a	b	c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	518 431		100,00 %	-165 010		100,00 %
teoretická daň		124 423	24,00 %		-34 652	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	641 668	154 000	29,71 %	2 036 012	427 563	-259,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 787 660	-429 038	-82,76 %	-469 182	-98 528	59,71 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-122 428	-25 710	15,58 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	7 946	-4,82 %
Iné		7 424			4031	
Spolu	-627 561	-150 615	-29,05 %	2 340 184	280 649	-167,64 %
Splatná daň z príjmov		11 264	2,17 %		280 649	-167,64 %
Odložená daň z príjmov		172 789	33,33 %		-341 266	206,81 %
Celková daň z príjmov		184 053	35,50 %		-60 617	36,73 %

Splatná daň za rok 2025 pozostáva z nasledujúcich dvoch položiek:

- doplatok do minimálnej dane vo výške 3 840 EUR, keďže Spoločnosť dosiahla daňovú stratu a patrí do kategórie daňovníkov so zdaniteľnými príjmi nad 5 000 000 EUR,
- zrážková daň z úrokových výnosov vo výške 7 424 EUR

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024
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	0	7946
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

K. 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 2025 táto suma predstavuje 63 510 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti.

L. 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.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH 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 7 650 EUR (v roku 2024: 5 403 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 055 EUR (v roku 2024: 3 610 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov		
	a			b		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2025	Časť 2 - rok 2024		Časť 1 - rok 2025	Časť 2 - rok 2024	
Peňažné príjmy	7 578	3 983	0	0	601	0
	5 178	3 386	0	0	601	0
Nepeňažné príjmy	72	72	0	0	112	0
	224	224	0	0	112	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

N. 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	
		2025	2024
		a	b
Transakcie so sesterskými podnikmi			
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	01	16 283 112	17 007 826
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	02	175 145	53 200
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	122 206	22 130
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	08	280 000	300 000
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	01	9 200	9 569
Račianska teplárenská, a.s.	08	310 000	510 000

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	
		2025	2024
	a	b	c
Materská spoločnosť			
ENGIE Services a.s.	01	12 022 478	8 847 608
z toho: realizované transakcie	01	12 022 478	8 847 608
ENGIE Services a.s.	02	1 240 872	1 405 250

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
Pohľadávky z obchodného styku	0	122 014
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	593 576	611 234
Spolu aktíva	593 576	733 248
Závazky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	0	2 951 046
Závazky z obchodného styku	6 981 661	3 022 750
Spolu pasíva	6 981 661	5 973 796

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

Dňa 14. januára 2026 došlo k podpisu zmluvy o prevode akcií v ENGIE Services a.s. medzi ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.. a Veolia Energia Slovensko, a.s., čím dôjde k zmene v štruktúre ovládajúcich osôb. Uzatvorenie transakcie podlieha splneniu obvyklých odkladacích podmienok, vrátane získania všetkých potrebných regulačných schválení. Ku dňu zostavenia účtovnej zvierky transakcia nebola uzatvorená.

Dňa 26. marca 2026 bolo na základe valného zhromaždenia Spoločnosti prijaté rozhodnutie o zvýšení základného imania Spoločnosti zo súčasnej výšky 132 775,60 EUR na novú výšku 136 000 EUR.

S účinnosťou od 5. mája 2026 sa Spoločnosť stala vlastníkom 10 % podielu v spoločnosti Prvá ružinovská spoločnosť s.r.o. na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 27. apríla 2026.

Žiadne iné významné skutočnosti nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2025)				
	Stav k 1.1.2025	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2025
	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	1 780 722	0	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	163 620	0	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	6 886 120	0	0	0	6 886 120
Neuhradená strata minulých rokov	-749 335		0	-104 394	-853 728
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-104 394	334 378	0	104 394	334 378
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	8 136 064	334 378	0	0	8 470 443

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2024: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2024: 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 2025 bol zisk vo výške 84 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2024: strata 26 EUR na jednu kmeňovú akciu).

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce 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 účastí	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
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	6 043 431	2 977 531	884 898	0	8 136 064

Účtovná strata za rok 2024 bola vysporiadaná takto:

Rozdelenie účtovnej straty	2024
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
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-104 394
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	-104 394

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025, zisk vo výške 334 378 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.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**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 zvierka, 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 zvierka.

Na zostavenie prehľadu peňažných tokov bola použitá nepriama metóda.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	518 431	-165 011
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 347 004	-3 312 248
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 147 548	2 825 485
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	119 727	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-6 201	8 411
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-224 275	115 571
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-84 631	-6 625 070
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	439 494	437 387
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-44 658	-68 181
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-5 851
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-882 742	9 138 965
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	786 513	1 108 559
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 650 101	8 010 310
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-19 153	20 097
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 982 693	5 661 706
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	32 952	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-884 898
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 015 646	4 776 808
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-277 737	-358 029
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 737 908	4 418 779
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 061	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 375 188	-5 237 940
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		5 851
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-590 000	-810 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	611 234	198 766
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	8 129	68 181
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		2 051 625
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 359 885	-3 723 517
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	347 045	1 127 899
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 500 000	2 667 322
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 152 955	-1 539 423
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-439 629	-437 387
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 951 046	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 043 630	690 512
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-3 665 607	1 385 774
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	6 724 287	5 338 514
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 058 680	6 724 287
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 058 680	6 724 287

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 2025, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

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 2025, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) as adopted by the Slovak Chamber of Auditors ("Code of Ethics for Auditors"), including the ethical requirements of the Act No. 423/2015 on Statutory Audit and on the amendments and supplements to the Act on Accounting No. 431/2002, as amended ("Act on Statutory Audit"), that are relevant to our audits of the financial statements in the Slovak republic. We have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with the Code of Ethics for Auditors and the ethical requirements of the Act on Statutory Audit. 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 and fair presentation of these financial statements 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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Shape the future
with confidence

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.

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 about the Company and its situation 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 2025 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.

24 June 2026
Bratislava, Slovak Republic

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

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

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
				Adjustment - part 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	76 863 468	40 787 062	
			36 076 406		44 636 935
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	67 801 866	31 820 267	
			35 981 599		31 718 171
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	30 253	13 558	
			16 695		
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	4 210	3 789	
			421		
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006	26 043	9 769	
			16 274		
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	67 178 037	31 213 133	
			35 964 904		31 106 937
A.II.1.	Land (031)-092A	012	1 210 190	1 146 590	
			63 600		1 145 531
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	16 572 516	9 888 711	
			6 683 805		9 272 909
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	47 382 507	18 358 286	
			29 024 221		17 214 855

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
				Adjustment - part 2	Net value 3
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	444 914	251 636	
			193 278		51 460
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	1 567 910	1 567 910	
					3 422 182
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	593 576	593 576	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	593 576	593 576	
					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	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
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	9 035 484	8 940 677	
			94 807		12 882 894
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	153 701	124 312	
			29 389		90 041
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	153 701	124 312	
			29 389		90 041
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	5 823 103	5 757 685		
			65 418		6 068 566	
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	5 513 575	5 448 157		
			65 418		5 901 706	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			122 014	
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	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		5 513 575	5 448 157
				65 418	5 779 692
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		295 405	295 405
					119 747
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		14 123	14 123
					47 113
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
				Adjustment - part 2	Net value 3
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071		3 058 680	3 058 680
					6 724 287
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072		28	28
					811
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073		3 058 652	3 058 652
					6 723 476
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074		26 118	26 118
					35 870
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076		26 118	26 118
					35 870
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	40 787 062	44 636 935	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	8 470 443	8 136 064	
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 (I-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086	1 780 722	1 780 722	
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	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	163 620	
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	6 032 392	6 136 785	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	6 886 120	6 886 120	
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099	-853 728	-749 335	
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	334 378	-104 394	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	31 442 679	35 532 548	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	259 451	95 448	
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	23 098	22 422	
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	236 353	63 564	

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	25 110	31 311	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	25 110	31 311	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	12 668 597	12 571 688	
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	16 124 733	19 663 478	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	9 401 334	6 493 266	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 981 661	3 022 750	
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	2 419 673	3 470 516	
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	
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	102 330	103 782	
7.	Social security payables (336A)	132	67 188	72 242	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 552 895	10 033 113	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	986	10 029	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	211 833	1 267 668	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	38 434	26 944	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	173 399	1 240 724	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 152 955	1 902 955	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	873 940	968 323	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143	106		
3.	Deferred income long term (384A)	144	779 331	873 827	
4.	Deferred income short term (384A)	145	94 503	94 496	

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	45 066 995	44 702 080
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	45 303 515	44 813 029
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	10 048	21 733
II.	Revenues from own products (601)	04		
III.	Revenues from services (602, 606)	05	45 056 947	44 680 346
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	2 636	5 935
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	233 884	105 015
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	44 384 340	44 600 808
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	8 427	16 000
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	33 459 578	34 047 238
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-15 117	335
D.	Services (acc. group 51)	14	4 985 839	4 990 533
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	2 458 934	2 494 579
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 728 098	1 741 563
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17	9 162	9 165
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	635 154	640 429
4.	Social security costs (527, 528)	19	86 520	103 422
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	157 943	110 905
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	3 267 275	2 825 485
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	3 267 275	2 825 485
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	851	58
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	-172 134	47 633
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	232 744	68 042
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	919 175	212 221

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	6 628 268	5 647 973
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	44 658	68 181
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	44 658	68 181
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	8 129	5 141
2.	Other interest income (662A)	41	36 529	63 040
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	445 402	445 413
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	439 494	437 387
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50		
2.	Other interest expense (562A)	51	439 494	437 387
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	5 908	8 026

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	-400 744	-377 232
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	518 431	-165 011
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	184 053	-60 617
R.1	- due (591, 595)	58	11 264	280 649
2.	- deferred (+/-) (592)	59	172 789	-341 266
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	334 378	-104 394