

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

Zostavenej ku dňu: 31. 12. 2015

BO – bežné obdobie

PO – predchádzajúce obdobie

Čl. I Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	SI HECU, s.r.o.
Sídlo:	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice
Dátum založenia:	15. 2. 2012
Dátum vzniku:	14. 3. 2012

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- úprava technologickej vody chladením
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky :

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti **20.05.2015**.

Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky za rok 2014 bolo uložené do registra účtovných závierok 25.05.2015.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015.

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek, a to:

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

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

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

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

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

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.

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

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

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

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. Decembru 2012.

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov		

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Čl. II

Informácie o orgánoch spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to:

a) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to o

1. celkovej sume poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celkovej sume splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celkovej sume odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

- 1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

- 2) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku,

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

- 3) **Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 4) **a) – e) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti:**

1. **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:** dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

2. **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:** dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5. **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7. **Dlhodobý finančný majetok:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8. **Zásoby obstarané kúpou:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

9. **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

10. **Zásoby obstarané iným spôsobom:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

11. **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:** účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12. **Pohľadávky:** oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

13. Krátkodobý finančný majetok: peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. 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. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

17. Deriváty: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

20. Majetok obstaraný v privatizácii: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

21. Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a za zdaňovacích období: daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22% po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov. Daňovú licenciu platí daňovník, ktorého daňová povinnosť je nižšia ako stanovená výška licencie, ale aj v prípade, že daňovníkovi vznikne záporný základ dane.

22. 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.

4) f) Stanovenie metódy vlastného imania:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4) g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadaviek zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku**: účtovná jednotka dodržiavala zásady jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Sadzby pre účtovné odpisy boli stanovené na základe reálneho opotrebenia majetku.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a použité účtovné odpisové metódy pri zostavení účtovných odpisov:

Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
4	1/4	lineárna
4,5	1/4,5	lineárna
6	1/6	lineárna
12	1/12	lineárna
20	1/20	lineárna
40	1/40	lineárna

4) h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill sa uvádza dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia. Pre každý druh derivátov sa uvádza informácia o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov a v tabuľkovej forme informácia zobrazujúca pohyby v oceňovacích rozdieloch z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

3) Informácie o záväzkoch, a to:**a) celkovej sume záväzkov zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opise a spôsoboch zabezpečenia záväzkov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4) Informácie o vlastných akciách:**a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) informácie:

1. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
2. počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy:

6) a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6304						6304
Prírastky		2364						2364
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8668						8668
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3111						3111
Stav na konci účtovného obdobia		747						747

Komentár:

Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok v roku 2012-Softvér SOFTIP v mesiaci máj 2012 sa stal predmetom odpisovania. V roku 2015 Spoločnosť nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3940						3940
Prírastky		2364						2364
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6304						6304
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5475						5475
Stav na konci účtovného obdobia		3111						3111

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 927	1 508 345						2 430 272
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 508 345						2 430 272
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 215	207 563						253 993
Prírastky		23 388	196 680						220 068
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		46 603	404 243						450 846
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		898 712	1 300 782						2 199 494
Stav na konci účtovného obdobia		875 324	1 104 102						1 979 426

Komentár:

V roku 2015 nebol nadobudnutý žiadny nový dlhodobý hmotný majetok, ani žiadne technické zhodnotenie na majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		508 525	1 158 053					0	1 666 578
Prírastky		413 402	350 292					763 694	1 527 388
Úbytky									
Presuny								-763 694	-763 694
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 508 345					0	2 430 272
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7605	69 293						76 898
Prírastky		15 610	138 270						153 880
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		23 215	207 563						230 778

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		500 920	1 088 760						1 589 680
Stav na konci účtovného obdobia		898 712	1 300 782						2 199 494

Komentár:

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok v roku 2013 v hodnote 1 666 578,-EUR – Absorpčná chladiaca jednotka bol zaradený v mesiaci jún 2013 a v roku 2014 v hodnote 763 694,-EUR – Prípojka pre ZF Slovakia, Camfil; v mesiaci október 2014. V príslušnom mesiaci zaradenia sa stali aj predmetom odpisovania.

6) b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Účtovná jednotka má od 23. 01. 2013 poistený dlhodobý hmotný majetok – Zariadenie chladiacej jednotky. Od 01.09.2015 bol dopoistený majetok – vonkajšie rozvody, zariadenia prenajímané ZF Slovakia, a.s.. Celkové poistné za majetok činí 4 378,-€.

Poistenie sa vzťahuje na nepredvídane a náhle vzniknuté poškodenie alebo zničenie poistných vecí v rozsahu všeobecných podmienok poistnej zmluvy, ako aj osobitných a zmluvných dojednaní.

6) c) Opravné položky k pohľadávkam:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) d) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Informácie k časti 6. d) o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	314 203		314 203
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	314 203		314 203

6) e) Finančné účty:

Informácie k časti 6. e) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	543	186
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	38 612	62 954
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	39 155	63 140

6) f) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

-účtovná jednotka časovo rozlíšila tieto náklady budúcich období:

Poistenie konateľov r. 2016	550,- €
Poistenie majetku r. 2016	263,90,- €
Poistenie zodpovednosti r. 2016	498,70,-€

7) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív pasív:

7) a) Údaje o vlastnom imaní:

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	100 %	100 %
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

7) b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-33 638
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-33 638
Iné	
Spolu	-33 638

7) c) Tvorba a čerpanie rezerv:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	722	884	722		884
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	422	536	422		536
Rezerva na odmeny	305	348	305		348

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie a	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	874	727	874	0	727
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	536	422	536	0	422
Rezerva na odmeny	338	305	338	0	305

7) d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 326 727	1 658 360
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 326 727	1 658 360
Krátkodobé záväzky spolu	751 806	487 109
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	467 110	487 109
Záväzky po lehote splatnosti	284 696	

Komentár:

Spoločnosť eviduje k 31.12.2014 dlhodobú pôžičku– prijatý úver od materskej spoločnosti v hodnote 1 990 000,-€(dohodnutá úroková sadzba je pevná 3,1% p.a.) a naakumulovaný úrok z úveru v hodnote 2 366,-€ do 31.12.2014, ktorý spoločnosť v zmysle úverovej zmluvy zaplatila k 30.6.2015. Dňa 17.12.2014 na základe rozhodnutia jediného spoločníka Slovintegra ,a.s. bol zaúčtovaný kapitálový vklad (z časti úverového záväzku) v hodnote 400 000,-EUR, tým sa spoločnosti znížili záväzky z celkovej prijatej istiny z hodnoty 2 390 000,-€ na 1 990 000,-€. V roku 2015 Spoločnosť splatila časť istiny z úveru v hodnote 331 666,-€ a nakumulované úroky. Zostatok nezaplatené istiny z úveru k 31.12.2015 je 1 658 334,- EUR.

7) e) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26	5
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	82	70
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	82	70
Čerpanie sociálneho fondu	49	49
Konečný zostatok sociálneho fondu	59	26

Komentár:

Sociálny fond sa čerpal vo forme príspevku na stravovanie.

8) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných vo výnosoch:

8) a) Údaje o výnosoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	672 868	779 997
Výnosy z predaja chladu	562 968	752 447
Výnosy z vecného bremena	100	100
Výnosy z prenajímaného majetku	109 800	27 450
Finančné výnosy, z toho:	95	55
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	95	55
Pripísané bankové úroky	95	55
Ostatné finančné výnosy		

Komentár:

Spoločnosť uzavrela Zmluvu v roku 2014 s odberateľom ZF Slovakia, a.s. o dodávke a odbere vody upravenej chladením a Zmluvu o nájme hnutelných vecí, ktoré spoločnosť vybudovala v priestoroch spoločnosti ZF Slovakia, a.s. (prípojky a technické zariadenia, ktoré sú nevyhnutné pre odber vody upravenej chladením). Následne bola uzatvorená Zmluva o dodávke a odbere vody upravenej chladením s odberateľom Camfil, s.r.o., ktorému sa zahájila dodávka vody upravenej chladením v roku 2015. Obom odberateľom sa v roku 2015 dodávala voda upravenej chladením kontinuálne, podľa potreby ich prevádzky. Spoločnosť v zmysle Zmluvy naďalej predáva vodu upravenú chladením spoločnosti Slovintegra Energy, a. s.

8) b) Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	562 968	752 447
Tržby z predaja služieb	109 900	27 550
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Čistý obrat celkom	672 868	779 997
---------------------------	----------------	----------------

9) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných v nákladoch:

9) a) Významné položky nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	78 521	72 633
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	78 520	72 633
Nájomné	54 500	54 255
Reprezentačné náklady	83	30
Oprava a udržiavanie	12 137	8 880
Prevádzkový servis a údržba-úprava vody	3 507	3 754
Drobný nehmotný majetok	0	0
Cestovné-tuzemské	13	9
Právne a notárske služby	16	25
Školenia	268	108
Poštovné	149	94
Iné služby	7848	5 478
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	426 066	606 077
Spotreba energie-nákup tepla	154 164	399 470
Spotreba energie-nákup demineralizovanej vody	21 131	21 431
Spotreba materiálu	509	4 745
Kancelárske potreby	14	20
Mzdové náklady	16 454	13 991
Zákonné sociálne poistenie	5 829	4 960
Ostatné sociálne poistenie	371	325
Zákonné sociálne poistenie-tvorba SF	82	71
Príspevok na stravovanie	464	466
Náklady na lekársku starostlivosť	25	0
Ostatné dane a poplatky	486	386
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť- poistenie majetku	4 105	3 968
Odpisy dlhodobého majetku	222 432	156 244
Finančné náklady, z toho:	61 154	132 090
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	61 154	132 090
Bankové poplatky	293	299
Úroky z prijatého investičného úveru	59 070	131 191
Ostatné finančné náklady - poistenie konateľov, poistenie zodpovednosti	1 791	600

9) b) Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	107 222,-	X	100 %	-30 748,-	X	100 %
teoretická daň	X	23 589,-	22 %	x	-6 765,-	22 %
Daňovo neuznané náklady	1 031,-	227,-	0,21 %	935,-	206,-	-0,67 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-54 305,-	-11 947,-	-11,14 %	-37 682,-	-8 290,-	26,96 %
Umorenie daňovej straty	-53 948,-	-11 869,-	-11,07 %			
Spolu	0	0	0	-67 494,-	0	48,29 %
Splatná daň z príjmov (licenčná daň)		2 880,-			2 880,-	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov (licenčná daň)		2 880,-			2 880,-	

Komentár:

Spoločnosť umorovala daňové straty z rokov 2012-2013 a z roku 2014 rovnomerne, hodnotou $\frac{1}{4}$ z daňových strát. Vzhľadom na hodnotu umorenej daňovej straty z minulých rokov vyšiel nulový základ dane, z toho vyplýva povinnosť Spoločnosti zaplatiť pre rok 2015 licenčnú daň.

10) Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami:

Zoznam spriaznených osôb poskytuje nasledovná tabuľka:

Obchodné meno	Sídlo	Popis obchodu
SLOVINTEGRA, a.s. (SI)	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	poskytovateľ úveru, spoločnosť s podielom viac ako 20% na základnom imaní
SI Management Services, a.s. (SIMS)	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	správca finančného portfólia
Slovintegra Energy, a.s. (SIE)	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	dodávateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, prenajímateľ priestorov,

Zoznam, hodnotové a percentuálne zhodnotenie obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami	2015		2014	
	Ročný obrat N v eur	% z celk. nákladov	Ročný obrat N v eur	% z celk. nákladov
Nákup technologického tepla (SIE)	154 164	27,25	399 470	49,27
Nákup demivody (SIE)	21 131	3,74	21 431	2,64
Prenájom pozemkov (SIE)	54 000	9,54	54 000	6,66
Ostatné služby (SIE)	11 300	2	10 050	1,24
Poskytnuté služby (SIMS)	120	0,02	120	0,01
Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami	Ročný obrat V v eur	% z celk. Výnosov	Ročný obrat V v eur	% z celk. výnosov
Predaj vody upravenej chladením (SIE)	428 027	63,60	746 650	95,72
Ostatné služby (SIE)	100	0,01	100	0,01

Druh obchodu	Stav ku koncu účtovného obdobia v eur	
	2015	2014
Materská spoločnosť / Spoločnosť s podielovou účasťou viac ako 20% na základnom imaní (SI)		
Prijatá dlhodobá úročená pôžička a úroky	1 658 334	1 992 366
z toho istina účtovaná ako dlhodobá	1 326 668	1 658 334
z toho istina účtovaná ako krátkodobá	331 666	331 666
z toho úrok (sadzba 3,1 % p.a.)	0	2 366

11) Informácie k údajom o zmenách vlastného imania:

Informácie o zmenách vlastného imania:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	10 000				10 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	400 000				400 000
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do VH					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-225 259	-33 638			-258 897
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	-33 638	104 324	-33 638		104 324
Vyplatené dividendy					
Ďalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	10 000				10 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		400 000			400 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-51 281	-173 978			-225 259
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	-173 978	-33 638	-173 978		-33 638
Vyplatené dividendy					
Ďalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

Dňa 17.12.2014 na základe rozhodnutia jediného spoločníka Slovintegra ,a.s. bol zaúčtovaný kapitálový vklad (z časti úverového záväzku) v hodnote 400 000,-EUR, na základe čoho sa Spoločnosti zvýšilo vlastné imanie.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Čl. V.**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

- 1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam :
- a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; takýmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito podmienenými záväzkami sú
1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 3) Podsúvahové účty - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, odpísaných pohľadávkach a podobne:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI.**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o:

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII. **Ostatné informácie**

- 1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
- a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.