

# Poznámky k účtovnej závierke

Účtovná jednotka: **Enetherm, spol. s r.o.**  
Sídlo: Klčovany 354, 919 08 Boleráz  
DIČ: 2022983589

Za obdobie od 01/2015 do 12/2015  
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01/2014 do 12/2014

Zostavené dňa: 18.05.2016	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 18.05.2016			

# Príloha k účtovnej závierke ku dňu: 31.12.2015

## Príloha č.1

### Čl. I.

#### Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie prílohy

Spoločnosť neoveruje účtovnú závierku audítorom, preto nezostavuje prílohu č.3 Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statements/.

## Príloha č.2

### Čl. I.

#### Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo spoločnosti: Enetherm, s.r.o.

Klčovany 354, 919 08 Boleráz

Dátum založenia: 23.02.2010

Dátum zápisu do OR: 23.02.2010

IČO: 45396892

DIČ: 2022983589

SK. NACE: 43.29.0

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky,
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- správa bytového, alebo nebytového fondu,
- montáž pomerových rozdeľovačov nákladov vykurovania,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prenájom hnutelných vecí,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3
Stav zamestnancov k 31. 12. 2015, z toho	3	5
počet vedúcich zamestnancov	1	0

4. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.
5. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.
6. Dňa 18.05.2016 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účt. závierku za rok 2015.
7. Informácie o štruktúre spoločníkov k 31. 12. 2015

Spoločník	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach v %
	v %	absolútne	
Tibor Mičo - konateľ	100	5 000	100
<b>Spolu</b>	<b>100</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>

8. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

## Čl. II.

### Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1. Spôsob ocenenia:  
 Investičný majetok:  
 Spoločnosť v bežnom roku nenakupovala ani vlastnou činnosťou netvorila nehmotný investičný majetok.  
 Spoločnosť v bežnom roku neobstarala hmotný investičný.  
 Spoločnosť v bežnom roku netvorila HIM vlastnou činnosťou ani nevlastnila finančné investície.  
 Pohľadávky, záväzky, finančný majetok, prechodné účty aktív a pasív spoločnosť oceňovala nominálnou hodnotou.  
 Spoločnosť neprijala žiadny darovaný majetok.  
 Spoločnosť nenadobudla majetok privatizáciu ani kúpu cez Fond národného majetku.
2. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:
  - spoločnosť účtovala o hmotnom majetku obstaranom kúpou. Majetok je odpisovaný rovnomerne po dobu 4 rokov.
  - drobný hmotný investičný majetok sa účtoval priamo do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške.
3. Spoločnosť v bežnom roku netvorila opravné položky k majetku.
4. Spoločnosť v bežnom roku účtovala o majetku v cudzej mene ja záväzkoch v cudzej mene a prepočítala ich kurzom ECB k dátumu účtovného prípadu.
5. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

### Čl. III

#### Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

##### 1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie			0						0
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			42556						42556
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			42556						42556
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			14125						14125
Prírastky			7692						7692
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			21817						21817
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			28431						28431
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			20739						20739

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	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie			0						0
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			16382						16382
Prírastky			26174						26174
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			42556						42556
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			11896						11896
Prírastky			2229						2229
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			14125						14125
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			4486						4486
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			28431						28431

2. Spoločnosť nemá dcérsky, spoločný, resp. pridružený podnik

3. Spôsob a výška poistenia investičného majetku:

Spoločnosť má poistený HIM - osobné automobily v spoločnostiach:

- UniCredit - leasing - PZP – 295,92 €/rok
- Union poisťovňa a.s. - PZP - 99,00 €/rok
- Wüstenrot poisťovňa a.s. - PZP - 119,00 €/rok

#### 4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku		3488	3488
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom	34500		
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	34500	3488	37988

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	3488	7271
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	3488	7271
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

5. Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom, pohľadávky voči spriazneným osobám ani netvorila odloženú daňovú pohľadávku.

#### 6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	58974	88204
Bežné bankové účty	20	1073
Ceniny		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	58994	89277

#### 7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
PZP	95	248
poplatky		14
webhosting	80	45
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

## 8. Informácie o vysporiadaní straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	744
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	744
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>744</b>

## 9. Spoločnosť netvorila žiadne rezervy.

## 10. Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	85333	76094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17	1917
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>85316</b>	<b>78011</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

11. Spoločnosť nevykazuje záväzky zabezpečené záložným právom, záväzky voči spriazneným osobám, netvorila odložený daňový záväzok a nevlastní žiadne dlhopisy.

## 12. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	201	170
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	173	31
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>		
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>374</b>	<b>201</b>

## 13. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce obdobie

14. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

15. Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Tovar + Výroba		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Verejná oblasť	60106	141355	84359	68253
Podnikateľská obl.	4645	15458	75	25802

16. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby za vlastné výrobky	62213	
Tržby za služby	84434	94055
Tržby za tovar	2539	156813
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové rozdiely	73	159
Inventarizačné rozdiely	3213	1
Mimoriadne výnosy, z toho:		

17. Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	62213	125716
Tržby z predaja služieb	84434	94055
Tržby za tovar	2539	31097
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>149186</b>	<b>250868</b>

Spoločnosť nevykazuje tržby voči spriazneným osobám.

18. Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a udržiavania	1551	2842
Cestovné		285
Náklady na reprezentáciu	939	1736
nájomné	1412	1540
Telefónne poplatky	3758	3579
montáže	1924	28994
projektovanie	4410	38932
účtovníctvo	2737	2457
školenia		641
Ostatné služby	3796	16306
Náklady z hospodárskej činnosti, z toho:		
DHIM	2242	4994
PHM	8737	8737
materiál	64840	96397
Ostatná spotreba	4628	3726
energie	451	492
Daň z mot. vozidiel	627	615
Dialničné známky	156	431
Osobné náklady	42231	15234
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové rozdiely	580	87
Bank.poplátky	214	204
PZP	679	181
úroky	1349	128
Exekučné poplatky	3447	153
Mimoriadne náklady, z toho:		

19. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-11019	x	x	216	x	x
Teoretická daň	x	0	22	x	48	22
Daňovo neuznané náklady	7070			4381		
Výnosy nepodliehajúce dani				7		
Umorenie daňovej straty				336		
Spolu	-3949			4254		
Splatná daň z príjmov	x	960	22	x	936	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

20. Spoločnosť neuskutočnila žiadne obchodné transakcie so spriaznenými osobami.

21. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti týkajúce sa spoločnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú uzávierku za rok 2015.

22. Informácie o zmenách vlastného imania:

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000,00				5000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálov fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzku					
Oceň. rozdiely z kapitálových účasti					
Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a iné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-2287	-744			-3031
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-744	-11979	-744		-11979
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					

Položky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	5000				5000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálov fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a závaz.					
Oceň. rozdiely z kapitálových účasti					
Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení					
Zákonný rezervný fond	500		500		0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a iné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	852		852		0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-3639	-1352		-2287
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-3639	-744	-3939		-744
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					

23. Spoločnosť nemá majetok, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od jeho ocenenia v účtovníctve.

24. Spoločnosť nemá žiadne iné peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

25. Spoločnosť nemá ani ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.