

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 2016

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. 2016

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 huteľných 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 2015 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18.05.2016.

Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky za rok 2015 bolo uložené do registra účtovných závierok 20.05.2016.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

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).

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

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, 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.

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

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

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

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. **Závázky, 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.

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 prenájatej veci:** Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájomu 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. Podobnejšie informácie k dani z príjmov sú uvedené v bode 9b.

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.

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

- 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.
- 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 doplňujú 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.

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

- 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.

- 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	Oceni- teľ- 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		8668						8668
Prírastky		747						747
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		747						747
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Komentár:

Softvér SOFTIP bol v apríli r. 2016 doodpisovaný. V roku 2016 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- 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:

V roku 2015 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

Informácie k časti 6.a) 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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 927	1 508 345						2 430 272
Prírastky			10 175				10 175		20 350
Úbytky									
Presuny							-10 175		-10 175
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 518 520				0		2 440 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 603	404 243						450 846
Prírastky		23 388	197 248						220 636
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		69 991	601 491						671 482
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		875 324	1 104 102						1 979 426
Stav na konci účtovného obdobia		851 936	917 029						1 768 965

Komentár:

V evidencii dlhodobého hmotného majetku sú Absorpčná chladiaca jednotka a prípojka pre ZF Slovakia, Camfil. V roku 2016 nebol nadobudnutý žiadny nový dlhodobý hmotný majetok. Zrealizovalo sa technické zhodnotenie na chladiacich vežiach (namontovanie záchytných sít).

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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		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 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý hmotný majetok.

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 doložený 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	103 427		103 427
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	103 427		103 427

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2016 neviduje pohľadávky po lehote splatnosti.

6) e) Finančné účty:

Informácie k časti 6. e) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	518	543
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 030 206	38 612
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 030 724	39 155

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

-účtovná jednotka časovo rozlíšila tieto náklady budúcich období:

Poistenie konateľov r. 2017	550,- €
Poistenie majetku r. 2017	263,17,- €
Poistenie zodpovednosti r. 2017	495,41,-€

7) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných na strane pasív:

7) a) Údaje o vlastnom imaní:

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 010 000	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	1 010 000	10 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

Komentár:

Na základe rozhodnutia zo dňa 22.12.2016 jediný Spoločník SLOVINTEGRA, a.s. navýšila vkladom základné imanie spoločnosti SI HECU, s.r.o. o 1 000 000,- EUR (dňa 29.12.2016 vykonaný zápis v Obchodnom registri). Celková hodnota splateného základného imania k 31.12.2016 je v sume 1 010 000,- EUR.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	104 324
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	103 324
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	104 324

Komentár:

Zisk za rok 2015 bol rozdelený podľa rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 18.05.2016.

7) c) Tvorba a čerpanie rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	884	1 032	884		1 032
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	536	1 032	536		1 032
Rezerva na odmeny	348	0	348		0

Komentár:

V priebehu roka 2016 Spoločnosť použila rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2016 bola vytvorená nová rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 1032,-€. Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2016, ktoré sú prenasobené štvrtročným priemerným zárobkom zamestnanca spoločnosti platným od 01.01.2017. Súčasťou rezervy je aj poisťné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2017.

Rezerva na odmeny v roku 2016 bola použitá v plnej výške.

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:	722	884	722		884
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	422	536	422		536
Rezerva na odmeny	305	348	305		348

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	395 092	1 326 727
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	395 092	1 326 727
Krátkodobé záväzky spolu	1 122 139	751 806
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	993 121	467 110
Záväzky po lehote splatnosti	129 018	284 696

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2016 eviduje záväzky po lehote splatnosti voči spoločnosti Slovintegra Energy, a.s., ktoré boli v januári 2017 uhradené. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov eviduje ako časť z dlhodobého prijatého úveru v sume 395 002,-€ a záväzky zo sociálneho fondu v sume 90,-€.

7) e) Závazky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59	26
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	150	82
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	150	82
Čerpanie sociálneho fondu	119	49
Konečný zostatok sociálneho fondu	90	59

Komentár:

Sociálny fond sa čerpal vo forme príspevku na stravovanie a darčkové poukážky.

8) Doplnujúce 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:	673 287	672 868
Výnosy z predaja chladu	563 387	562 968
Výnosy z vecného bremena	100	100
Výnosy z prenajímaného majetku	109 800	109 800
Finančné výnosy, z toho:	57	95
<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>	57	95
Pripísané bankové úroky	57	95
Ostatné finančné výnosy		

Komentár:

Spoločnosť má uzavretú Zmluvu v s odberateľom ZF Slovakia, a.s. a Camfil, s.r.o. o dodávke a odbere vody upravenej chladením. Ďalej Zmluvu o nájme hnutelných vecí, ktoré spoločnosť vybuodovala v priestoroch spoločnosti ZF Slovakia, a.s. (prípojky a technické zariadenia, ktoré sú nevyhnutné pre odber vody upravenej chladením). Obom odberateľom sa v roku 2016 dodávala voda upravená 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	563 387	562 968
Tržby z predaja služieb	109 900	109 900
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	673 287	672 868

9) Doplnujúce 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:	74 691	78 521
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	74 691	78 521
Nájomné	54 500	54 500
Reprezentačné náklady	0	83
Oprava a udržiavanie	11 161	12 137
Prevádzkový servis a údržba-úprava vody	3 284	3 507
Drobný nehmotný majetok	0	0
Cestovné-tuzemské	9	13
Právne a notárske služby	0	16
Školenia	137	268
Poštovné	119	149
Iné služby	5 481	7 848
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	413 701	426 066
Spotreba energie-nákup tepla	142 286	154 164

Spotreba energie-nákup demineralizovanej vody	19 947	21 131
Spotreba materiálu	104	509
Kancelárske potreby	26	14
Mzdové náklady	17 782	16 454
Zákonné sociálne poistenie	6 321	5 829
Ostatné sociálne poistenie	375	371
Zákonné sociálne poistenie-tvorba SF	150	82
Príspevok na stravovanie	466	464
Náklady na lekársku starostlivosť	0	25
Ostatné dane a poplatky	482	486
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť- poistenie majetku	4 379	4 105
Odpisy dlhodobého majetku	221 383	222 432
Finančné náklady, z toho:	51 326	61 154
<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>	51 326	61 154
Bankové poplatky	363	293
Úroky z prijatého investičného úveru	48 669	59 070
Ostatné finančné náklady - poistenie konateľov, poistenie zodpovednosti	2 294	1 791

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:	133 626,-	X	100 %	107 222,-	X	100 %
teoretická daň	X	29 398,-	22 %	X	23 589,-	22 %
Daňovo neuznané náklady	600,-	132,-	0,10 %	1 031,-	227,-	0,21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-55 438,-	-12 197,-	-9,13 %	-54 305,-	-11 947,-	-11,14 %
Umorenie daňovej straty	-78 760,-	-17 327,-	-12,97 %	-53 948,-	-11 869,-	-11,07 %
Spolu	28	6	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov (licenčná daň)		2 880,-			2 880,-	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov		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 vyšla nižšia daň ako je zákonom stanovená hranica minimálnej dane (licenčná daň), z toho vyplýva povinnosť Spoločnosti zaplatiť za rok 2016 licenčnú daň.

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

Zoznam spriaznených osôb poskytuje nasledovná tabuľka:

<i>Obchodné meno</i>	<i>Sídlo</i>	<i>Popis obchodu</i>
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)	Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava	dodávateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, prenajímateľ priestorov,

Komentár:

Zmluva s SI Management Services, a.s. bola ukončená dňom 31.12.2016.

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

<i>Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>	
	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>	<i>Ročný obrat N v eur</i>	<i>% z celk. nákladov</i>
Nákup technologického tepla (SIE)	142 286	26,36	154 164	27,25
Nákup demivody (SIE)	19 947	3,70	21 131	3,74
Prenájom pozemkov (SIE)	54 000	10,01	54 000	9,54
Ostatné služby (SIE)	11 300	2,09	11 300	2
Poskytnuté služby (SIMS)	120	0,02	120	0,02
<i>Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami</i>	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. Výnosov</i>	<i>Ročný obrat V v eur</i>	<i>% z celk. výnosov</i>
Predaj vody upravenej chladením (SIE)	432 742	64,27	428 027	63,60
Ostatné služby (SIE)	100	0,01	100	0,01

Druh obchodu	Stav ku koncu účtovného obdobia v eur	
	2016	2015
Materská spoločnosť / Spoločnosť s podielovou účasťou viac ako 20% na základnom imaní (SI)		
Prijatá dlhodobá úročená pôžička a úroky	1 326 668	1 658 334
z toho istina účtovaná ako dlhodobá	395 002	1 326 668
z toho istina účtovaná ako krátkodobá	931 666	331 666
z toho úrok (sadzba 3,1 % p.a.)	0	0

Komentár:

Spoločnosť eviduje dlhodobú pôžičku– prijatý úver od materskej spoločnosti v hodnote 1 990 000,-€ (dohodnutá úroková sadzba je pevná 3,1% p.a.). V roku 2016 Spoločnosť splatila časť istiny z úveru v hodnote 331 666,-€ a nakumulované úroky. Zostatok nezaplatennej istiny z úveru k 31.12.2016 je 1 326 668,- EUR.

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	1 000 000			1 010 000
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		1 000			1 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-258 897		-103 324		-155 573

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	104 324	130 735	104 324		130 735
Vyplatené dividendy					
Ďalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 18.05.2016 sa zisk za rok 2015 (104 324,-€) použil na plnenie zákonného rezervného fondu vo výške 1 000,-€ a úhradu straty z minulých rokov 103 324,-€.

Ďalej v zmysle rozhodnutia zo dňa 22.12. 2016 jediný Spoločník SLOVINTEGRA, a.s. navýšila vkladom základné imanie spoločnosti SI HECU, s.r.o. o 1 000 000,- EUR (dňa 29.12.2016 vykonaný zápis v Obchodnom registri). Celková hodnota splateného základného imania k 31.12.2016 je v sume 1 010 000,- EUR.

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 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					

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.

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

Čl. VI.

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky 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 zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, 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 zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky,
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- 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 pridelovaní 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.