

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 7 9 5 4 7 9

IČO 3 6 4 1 6 5 4 1

Lumius Slovakia, s.r.o.

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Lumius Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. februára 2004. Dňa 28. februára 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 14732/L. Spoločnosť sídli v Žiline, ul. Závodská cesta 2645/38, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 416 541.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je dodávka elektriny a plynu konečným zákazníkom v oblasti podnikateľského sektoru.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lumius Holding, spol. s r.o.	32 444 EUR	97,7%	97,7%	99,9%
Ing. Pavel Miklas	750 EUR	2,3%	2,3%	0,1%
<b>Spolu</b>	<b>33 194 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Spoločnosť je súčasťou skupiny Lumius. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Lumius Holding, spol. s r.o. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo je vo Sviadnově, ul. Horní 700, Česká republika.

Podľa spoločenskej zmluvy:

- Obchodný podiel spoločníka Lumius Holding, spol. s r.o. sa určuje vo výške 99,9 % na základnom imaní spoločnosti, čomu zodpovedá 99 hlasov spoločníka v Spoločnosti.
- Obchodný podiel spoločníka Ing. Pavla Miklasa sa určuje vo výške 0,1 % na základnom imaní spoločnosti, čomu zodpovedá 1 hlas spoločníka v Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. 6. 2016.

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Oprava a údržba sa účtujú priamo do nákladov.

**Odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivý druh majetku nasledovne:

Lumius Slovakia, s.r.o.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér Money S5	5	20%	rovnomerne
SELT - obchodný systém	3	33,30%	rovnomerne
Modul OKTE ISOM/ISCF	3	33,30%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

#### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

#### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť tvorí k pohľadávkam po splatnosti, kde je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Ak je pohľadávka po splatnosti dlhšie ako 360 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 20 % zo súčasnej hodnoty pohľadávky. Ak je po splatnosti dlhšie ako 720 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 50 %. V prípade pohľadávky, ktorá je dlhšia ako 1080 dní po splatnosti, tvorí sa opravná položka vo výške 100 % zo súčasnej výšky pohľadávky. Ide o tvorbu zákonných opravných položiek.

#### e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

#### g) Rezervy

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.

#### h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Lumius Slovakia, s.r.o.

**i) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v roku, v ktorom prvýkrát vytvorí zisk a to výške minimálne 5 % z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Tenot fond je povinná každoročne dopĺňať až do výšky 10 % základného imania.

**j) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**k) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby z dodávok elektriny a plynu sú zaúčtované v okamihu ukončenia dodávky, ktorým je väčšinou posledný kalendárny deň v mesiaci. U odberných miest s ročným zúčtovacím cyklom je to posledný deň dodávky v cykle. Celkové tržby z dodávok elektriny a plynu vznikajú vyhotovením faktúr a zmenou stavu nevyfakturovaných dodávok u oboch komodít. Zmena stavu nevyfakturovaných dodávok je stanovená na základe odhadu, ktorý vychádza projekcie predpokladanej spotreby a historických dát.

**l) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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 previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje ak je realizovateľná.

**4. DLHODOBÝ MAJETOK****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 176						142 176
Prírastky		7 504						7 504
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	149 680	0	0	0	0	0	149 680
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 107						112 107
Prírastky		15 708						15 708
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	127 815	0	0	0	0	0	127 815

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 069	0	0	0	0	0	0	30 069
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 865	0	0	0	0	0	0	21 865

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 176						142 176
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 176	0	0	0	0	0	142 176
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 587						94 587
Prírastky		17 520						17 520
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 107	0	0	0	0	0	112 107
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 589	0	0	0	0	0	47 589
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 069	0	0	0	0	0	30 069

Spoločnosť v roku 2014 obstarala modul OKTE ISOM/ISCF za účelom spracovania distribučných poplatkov od spoločnosti OKTE.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			90 411						90 411
Prírastky			43 349						43 349
Úbytky			35 313						35 313
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	98 447	0	0	0	0	0	98 447

Lumius Slovakia, s.r.o.

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			51 690						51 690
Prírastky			27 632						27 632
Úbytky			35 313						35 313
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44 009	0	0	0	0	0	44 009
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	38 721	0	0	0	0	0	38 721
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	54 438	0	0	0	0	0	54 438
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 429						86 429
Prírastky			32 024						32 024
Úbytky			28 042						28 042
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	90 411	0	0	0	0	0	90 411
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			61 229						61 229
Prírastky			18 503						18 503
Úbytky			28 042						28 042
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	51 690	0	0	0	0	0	51 690
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	25 200	0	0	0	0	0	25 200
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 721	0	0	0	0	0	38 721

Lumius Slovakia, s.r.o.

**5. POHLĀDĀVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	63 896	2 261			66 157
Pohľadávky spolu	63 896	2 261	0	0	66 157

K rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti boli v roku 2016 vytvorené a zaúčtované opravné položky na základe § 20 zákona 595/2003 Z.z. v súčasnom znení.

Pohľadávky voči spriazneným osobám uvádzame v časti poznámok pod číslom 15.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 174 260	793 119	5 967 379
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	27 783		27 783
Iné pohľadávky	0		0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 202 043</b>	<b>793 119</b>	<b>5 995 162</b>

**6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 417	1 356
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 855 194	1 597 457
<b>Spolu</b>	<b>1 856 611</b>	<b>1 598 813</b>

**7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>18 940</b>	<b>20 799</b>
Služby poistenie	16 533	20 415
Ostatné	2 407	384
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>14 549</b>	<b>2 103</b>
Dobropisované dodávky EE a ZP	14 549	2 103
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>510 967</b>	<b>2 748 802</b>
Nevyfakturované dodávky EE, ZP	510 967	2 748 802

**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti sa skladá zo splateného vkladu zapísaného v OR OS Žilina vo výške 33 194 EUR. Valné zhromaždenie zo dňa 23. 6. 2016 schválilo riadnu účtovnú závierku. Dňa 30. 6. 2016 valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o rozdelení zisku, že dosiahnutý zisk spoločnosti roku 2015 vo výške 220 143 EUR bude vyplatený spoločníkom. Zároveň rozhodlo o rozdelení časti

Vzhľadom na výsledky hospodárenia, ktoré vyplývajú z finančných výkazov za rok 2016 materská spoločnosť Lumius Holding, spol. s r.o., IČO: 29441960, so sídlom Horní 700, 739 25 Sviadnov garantuje, že urobí všetky potrebné kroky, ktoré povedú k zaisteniu stabilizácie dcérskej spoločnosti.

Spoločnosť Lumius Holding, spol. s r.o. prehlasuje, že neuvažuje ani o likvidácii ani o konkurze spoločnosti Lumius Slovakia, s.r.o. Ďalej prehlasuje, že urobí potrebné kroky potrebné k tomu, aby spoločnosť Lumius Slovakia, s.r.o., mohla pokračovať v bežnom podnikaní za obdobie najmenej jedného roka.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	220 143
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	220 143
Spolu	220 143

**9. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 859	1 516 107	-6 859		1 516 107
Audit	0	6 477			6 477
Nevyčerpané dovolenky a odvody	6 859	9 630	-6 859		9 630
Stratové zmluvy	0	1 500 000			1 500 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 067	6 859	-15 067		6 859
Audit	7 213		-7 213		0
Nevyčerpané dovolenky a odvody	7 854	6 859	-7 854		6 859
Stratové zmluvy	0				0

Krátkodobá zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody je tvorená v zmysle zákona o dani z príjmov podľa § 20 ods. 9, je považované za daňový výdavok s predpokladom vyrovnania záväzku v lehote najviac jeden rok. Ostatné krátkodobé rezervy nie sú považované zákonom o dani z príjmov za daňový výdavok, ich uznateľnosť sa bude posudzovať pri ich použití alebo zrušení. Doba vyrovnania záväzku bude v lehote jedného roka. Ako ostatné krátkodobé rezervy boli vytvorené rezervy na audit a na stratové a nevýhodné zmluvy, pri ktorých náklady nevyhnutné na splnenie zmluvných povinností prevyšujú ekonomický úžitok, ktorý sa zo zmluvy očakáva.

**10. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	7 802 679	8 695 966
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 147 834	6 734 755
Záväzky po lehote splatnosti	2 654 845	1 961 211

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

**11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	22	948
Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam	7 996	
Rezerva na stratové zmluvy	1 500 000	
Ostatná prechodne rozdiely	71 810	
Sadzba dane z príjmov ( v % )	21	22
Odložená daňová povinnosť	331 764	209
Uplatnená daňová pohľadávka	331 764	
Odložený daňový záväzok		209

Lumius Slovakia, s.r.o.

Zmena odloženej daňovej povinnosti	-331 973	-447
Zaúčtovaná ako náklad	-331 973	-477

Spoločnosť zaúčtovala k 31. 12. 2016 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 331 764 EUR a k 31. 12. 2015 daňový záväzok vo výške 209 EUR, z titulu rozdielu medzi daňovými a účtovnými zostatkovými hodnotami majetku, rezerv a daňovo neuznanými opravnými položkami vytvorenými k pohľadávkam.

## 12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 835	5 051
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 280	1 144
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 280	1 144
Čerpanie sociálneho fondu	-1 818	-360
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 297	5 835

## 13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2011 podpísala dňa 19. 12. 2011 Zmluvu o vystavovaní bankových záruk na celkový rámec 2 000 000 EUR s ING Banka N.V., zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Dňa 20. 6. 2016 podpísala spoločnosť Dodatok k Zmluve o vystavovaní bankových záruk, ktorým sa zmenil celkový rámec na 1 000 000 EUR. Dňa 22. 12. 2011 spoločnosť vykonala registráciu v Notárskom registri záložných práv, kde bolo zriadené záložné právo na všetky pohľadávky súvisiace s dodávkou elektriny v prospech ING Bank N.V. V roku 2016 a 2015 spoločnosť nečerpala revolvingový úver, nemala otvorený kontokorent ani jej neboli poskytnuté žiadne bankové záruky. Spoločnosť poskytla ku dňu 31. 12. 2016 nasledujúce bankové záruky z uvedeného bankového rámca : Okte, a.s., SPP - Distribúcia, a.s., v celkovom objeme 740 000 EUR.

## 14. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektrická energia		Plyn		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	47 952 681	46 022 905	6 667 571	6 153 378	54 620 252	52 176 283
Zahraničie	398 316	1 204 820	1 289	495 228	399 605	1 700 048
Spolu	48 350 997	47 227 725	6 668 860	6 648 606	55 019 857	53 876 331

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 241	578
Tržby za tovar	55 017 616	53 875 753
Čistý obrat celkom	55 019 857	53 876 331

### Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	330 020	356 065
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	19 770	6 989
Advokatske služby	32 747	32 400
Opravy a údržba	8 771	12 761
Nájom kancelárie	13 637	13 565
Sprostredkovanie	124 593	92 401
Ostatné služby	127 402	195 549
Poradenstvo	3 100	2 400

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	55 961 406	53 193 051
Náklady na obstaranie predaného tovaru	54 127 620	52 883 965
Spotreba materiálu	13 499	16 287
Osobné náklady	315 741	282 912
Ostatné náklady na HČ	1 504 546	9 887
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	9 938	9 592
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	382	342
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	9 556	9 250
Bankové poplatky	9 556	9 250

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	19 770	6 989
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 770	6 989

#### Dane z príjmov

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:	-1 317 775	x	x	291 417	x	x
Teoretická daň	x	-289 911	22	x	64 112	22
Daňovo neuznané náklady	1 557 351	342 617	22	57 497	12 649	22
Výnosy nepodliehajúce dani	39 912	8 781	22	22 965	5 052	22
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	11	3	22	51	11	22
Spolu	199 675	43 929	22	326 000	71 720	22
Splatná daň z príjmov	x	43 929		x	71 720	
Odložená daň z príjmov	x	-331 973		x	-447	
Celková daň z príjmov	x	-288 044		x	71 273	

#### 15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lumius ,spol. s r.o.	predaj elektrickej energie	398 316	1 204 820
Lumius ,spol. s r.o.	predaj zemného plynu	1 289	2 844
Lumius ,spol. s r.o.	nákup elektrickej energie	8 362 625	12 183 597
Lumius ,spol. s r.o.	nákup zemného plynu	3 282 884	3 478 833
Lumius ,spol. s r.o.	ostatné nákupy	45 268	34 281
Lumius ,spol. s r.o.	záväzky	4 672 506	3 662 249
Lumius ,spol. s r.o.	pohľadávky	15 121	155 363
Lumius Holding, spol. s r.o.	záväzky	499 500	498 500

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 7 9 5 4 7 9

IČO 3 6 4 1 6 5 4 1

Lumius Slovakia, s.r.o.

**16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	658 032		-279 857		378 175
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	220 143		-220 143		0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	826 982		-168 950		658 032
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 331 050		-1 331 050		2 662 100

**17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

**18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.