

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	COM-therm, spol. s r.o.
Sídlo:	821 09 Bratislava, Miletičova 55
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 29.12. 1997.
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť COM-therm, spol. s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2016

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania účtovnej jednotky:

- Prenájom bytov a nebytových priestorov a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom (vznik živnostenského oprávnenia: 29.12.1997, č.ŽO-1997/02604-1/CR1)
- Zabezpečovanie údržby verejnej zelene a čistenie mesta(vznik živnostenského oprávnenia: 29.12.1997, č.ŽO-1997/02604-1/CR1)
- Výroba tepla, rozvod tepla
(Rozhodnutie o udelení povolenia č. 2006T 0305 zo dňa 29.12.2006 na predmet podnikania : výroba tepla, rozvod tepla – platnosť povolenia od 01.01.2007 do 31.12.2026 v znení 2. zmeny)
- Správa nehnuteľnosti na základe honoráru alebo kontraktu (vznik živnostenského oprávnenia: 16.02.2004, č.ŽO-2004/00817/2/DSL)
- Montáž, rekonštrukcia, oprava, údržba plynových zariadení (vznik živnostenského oprávnenia : 15.11.2005,č. OŽP-H/2005/07086-2/CR1)
- Výroba a predaj elektriny
- Vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo (vznik živnostenského oprávnenia : 02.10.2008, č. OŽP-H/2008/06668-3)
- Administratívne služby(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Vedenie účtovníctva(vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Prenájom hnutelných vecí (vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov (vznik živnostenského oprávnenia : 08.07.2011, č. ObU-KN-OZP-2011/04811-3)
- Reklamné a marketingové služby (vznik živnostenského oprávnenia: 14.12.2011. č. ObU-BA-OZP1-2011/60678-2)
- Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových (vznik živnostenského oprávnenia: 25.07.2014 č. OU-BA-OZP1-2014/0606637-2)
- Výroba a predaj demineralizovanej vody (vznik živnostenského oprávnenia: 25.07.2014 č. OU-BA-OZP1-2014/0606637-2)

- Prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom, alebo ak garáže, prípadne odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel (vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2)
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti(vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2)
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živností (vznik živnostenského oprávnenia: 01.07.2015 č. OU-BA-OZP1-2015/061138-2)

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	5 739 727	6 084 104	Áno
Čistý obrat celkom	8 082 588	8 287 744	Áno
Počet zamestnancov	41	47	Nie

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: **bez náplne**

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: **27 06 2016**

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR číslo 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016

5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:**

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

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie: **žiadny**

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**: **žiadny**

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 o účtovníctve, pričom sa uvádzajú:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ): **bez náplne**

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: **bez náplne**

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	41	47
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	47
- počet vedúcich zamestnancov	3	3

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv):

Riadna účtovná závierka Spoločnosti je v súlade s požiadavkami zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov a bola zostavená na základe princípu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti

2) 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. 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 v neporovnateľných hodnotách: : **žiadne**

3) Informácie 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 (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): : **žiadne**

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: je ocenení v účtovníctve obstarávacími cenami; nehmotný majetok tvoria zložky majetku, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 2400,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok; nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo je nižšie Spoločnosť nepovažuje za drobný dlhodobý nehmotný majetok (účtuje na účet 518-Ostatné služby)

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: DNHM nebol vytvorený vlastnou činnosťou

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: DNHM nebol obstaraný iným spôsobom

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: je ocenení v účtovníctve obstarávacími cenami; hmotným majetkom sú samostatné hnuťelné veci, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 1700,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok; hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € alebo je nižšie Spoločnosť nepovažuje za drobný dlhodobý hmotný majetok (účtuje na účet 501 –Spotreba materiálu);

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: DHM nebol vytvorený vlastnou činnosťou

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: DHM nebol obstaraný iným spôsobom

7. Dlhodobý finančný majetok: Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

8. Zásoby obstarané kúpou: v priebehu účtovného obdobia zásoby materiálu boli ocenené obstarávacími cenami ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, balné a pod.); Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, pričom pri prijíme na sklad sa používa metóda kĺzavého váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien, vyskladnenie zásob oceňuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: zásoby neboli vytvorené vlastnou činnosťou

10. Zásoby obstarané iným spôsobom: zásoby neboli obstarané iným spôsobom

11. Opravné položky k zásobám (spôsob stanovenia): sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve

12. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

13. Pohľadávky: pri ich vzniku sa oceňuje menovitou hodnotou, obstarávacími cenami pri ich odplatnom nadobudnutí. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS, a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu) a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka). Kurzové rozdiely z precenenia pohľadávok sa zaúčtovávajú výsledkovo.

14. Opravné položky k pohľadávkam (spôsob stanovenia): sa tvorí najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

15. Krátkodobý finančný majetok: peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, Spoločnosť používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky, pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu - referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu)

16. Emisné kvóty : bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané na účte 254 – Emisné kvóty majetok so súvzťažným zápisom na účte 384 – výnosy budúcich období. Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót sa oceňuje reálnou hodnotou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reálnej hodnoty Spoločnosť používa Európsku energetickú burzu. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť vytvára rezervu v prospech účtu 323 – krátkodobé rezervy na vypustené emisie do ovzdušia vo výške známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót, ktoré si účtovná jednotka určí na odovzdanie. Nakúpené emisné kvóty sa účtujú na účte 254 – Emisné kvóty v obstarávacej cene. Obstarávanie emisných kvót sa účtuje na účet 259 – Obstaranie krátkodobého finančného majetku. V účtovníctve spoločnosti sa zúčtujú bezodplatne pridelené emisné kvóty. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ľarchu účtu 384 – výnosy budúcich období so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót z dôvodu tvorby rezervy.

17. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške , ktorá je potrebná na dodržanie zásady nezávislosti účtovných období t.j. účtovania nákladov a príjmov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. Spoločnosť účtuje o príjmoch budúcich období na príslušných účtoch pohľadávok.

18. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS, a to ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu) a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná

závierka). Kurzové rozdiely z precenenia záväzkov sa zaúčtovávajú výsledkovo. Záväzky pri ich odplatnom prevzatí sa oceňujú s obstarávacou cenou.

Rezervy boli tvorené v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov § 20 rezervy a opravné položky a s opatrením MF SR č.23054/2002-92 ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v znení neskorších predpisov § 19 zásady pre tvorbu a požitie rezerv na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou :

Spoločnosť tvorí rezervy :

- na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca
- na náklady na overenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia
- na nevyfakturovanú dodávku služieb týkajúcich sa nehnuteľností v správe
- na vypustené emisie do ovzdušia

Rezervy ocenila UJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

19. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady nezávislosti účtovných období t.j. účtovania výnosov a výdavkov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. Spoločnosť účtuje o výdavkoch budúcich období na príslušných účtoch záväzkov.

20. Deriváty: Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch

21. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Spoločnosť nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky

22. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti; Spoločnosť neúčtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing)

23. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom sa na účely účtovania dane z príjmov vypočíta splatná daň z príjmov, odloženej dani z príjmov Spoločnosť má povinnosť účtovať pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období; odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou: bez náplne**

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: **bez náplne**

g) Informácia **o poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: **bez náplne**

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5	20
Stavby- budovy, rozvody	021.A	40	2,5

SHV a SHV – strojné a ost.zariadenia, MV	022.A	6,12,18	16,67/8,33/5,56
---	-------	---------	-----------------

- ÚJ používa úctovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v nasledujúcom mesiaci po mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Úctovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 5 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný úctovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru VEMA (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za úctovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých úctovných období účtovaných v bežnom úctovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Úctovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých úctovných období účtovaných v bežnom úctovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného úctovného obdobia: **bez náplne**

Opis úctovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné úctovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	25 061	0	0	0	0	0	25 061
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	25 061	0	0	0	0	0	25 061
Oprávky								
Stav na začiatku	0	21 795	0	0	0	0	0	21 795
Prírastky	0	2 786	0	0	0	0	0	2 786
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	24 581	0	0	0	0	0	24 581
Opravné položky								

Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku	0	3 266	0	0	0	0	0	3 266
Stav na konci	0	480	0	0	0	0	0	480

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	25 061	0	0	0	0	0	25 061
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	25 061	0	0	0	0	0	25 061
Oprávky								
Stav na začiatku	0	17 475	0	0	0	0	0	17 476
Prírastky	0	4 320	0	0	0	0	0	4 320
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	21 795	0	0	0	0	0	21 795
Opravné položky								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	7 586	0	0	0	0	0	7 586
Stav na konci	0	3 266	0	0	0	0	0	3 266

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	70 374	3 008 496	5 235 175	0	0	0	362 461	0	8 676 506
Prírastky	0	30 085	543 960	0	0	0	346 952	9 000	929 997
Úbytky	0	0	14 214	0	0	0	574 045	9 000	597 259
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	70 374	3 038 581	5 764 921	0	0	0	135 368	0	9 009 244
Oprávky									
Stav na začiatku	0	1 373 657	2 803 225	0	0	0	0	0	4 176 882
Prírastky	0	75 901	405 173	0	0	0	0	0	481 074
Úbytky	0	0	14 214	0	0	0	0	0	14 214

Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	1 449 558	3 194 184	0	0	0	0	0	4 643 742
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	4 860	0	4 860
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 859	0	4 859
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	9 719	0	9 719
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	70 374	1 634 839	2 431 950	0	0	0	357 601	0	4 494 764
Stav na konci	70 374	1 589 023	2 570 737	0	0	0	125 649	0	4 355 783

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	70 374	3 008 496	4 983 617	0	0	0	199 955	0	8 262 442
Prírastky	0	0	255 904	0	0	0	418 410	0	674 314
Úbytky	0	0	4 346	0	0	0	255 904	0	260 250
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	70 374	3 008 496	5 235 175	0	0	0	362 461	0	8 676 506
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku	0	1 298 071	2 446 801	0	0	0	0	0	3 744 872
Prírastky	0	75 586	360 770	0	0	0	0	0	436 356
Úbytky	0	0	4 346	0	0	0	0	0	4 346
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	1 373 657	2 803 225	0	0	0	0	0	4 176 882
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 860	0	4 860
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	4 860	0	4 860
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	70 374	1 710 425	2 536 816	0	0	0	199 955	0	4 517 570
Stav na konci	70 374	1 634 839	2 431 950	0	0	0	357 601	0	4 494 764

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): **bez náplne**

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	423 722
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

Zál.právo v prospech UniCreditBank Slovakia a.s., Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 00 681 709 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa z kontokorentného úveru – zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam číslo : 000357D/CORP/2012 zapísané v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp.zn. 15443/2013.

Zál. právo v prospech ostatných vlastníkov bytov a nebyt. priestorov v zmysle § 15 zák.č.182/1993 Z.z. v znení zák.č.151/1995 Z. z. Právo stavby na pozemku zodpovedajúce vecnému bremenu podľa § 23 zák.č.182/1993 Z.z. v znení zák.č.151/1995 Z.z.

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: **bez náplne**

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na: **bez náplne**

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012):

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: **bez náplne**

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **bez náplne**

h) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: **bez náplne**

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	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
Materiál	16 244	2 966	2 168	0	17 042
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu (R34 súvahy):	16 244	2 966	2 168	0	17 042

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **bez náplne**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nim i nakladať	0

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): **bez náplne**

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)	0	0	0	0	0
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	48 432	0	0	0	48 432
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	48 432	0	0	0	48 432
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	0	0	0	0	0

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
MS TRADE s.r.o.	48 432	48 432	100

Dôvod tvorby a zúčtovania OP k pohľadávkam :

- opravné položky sa tvoria k nepremičaným pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti a je u nich predpoklad, že ich dlžníci úplne alebo čiastočne nezaplatia (z pohľadávok po lehote splatnosti do zostavenia účtovnej závierky boli uhradené pohľadávky vo výške 120 742,- €, preto na ne neboli tvorené opravné položky)
- opravné položky sa tvoria vo výške : 25 % k pohľadávkam nad 90 dní po lehote splatnosti
50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti
75 % k pohľadávkam nad 270 dní po lehote splatnosti
100 % k pohľadávkam nad 365 dní po lehote splatnosti
- k zúčtovaniu opravných položiek k pohľadávkam dôjde z dôvodu úhrady pohľadávok, na ktoré boli tvorené OP
- Spoločnosť vedie súdny spor voči odporcovi MS Trade, s.r.o. o zaplatenie svojej pohľadávky s príslušenstvom, voči nej nie je vedený žiadny súdny spor.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	902 872	169 174	1 072 046

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	545 718	222 083	767 801

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 000 000
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	0

Zál.právo v prospech UniCreditBank Slovakia a.s., Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 00 681 709 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa z kontokorentného úveru – zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo : 000357D/CORP/2012 zapísané v Notárskom centrálnom registri záložných práv sp.zn. 15431/2013.

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): pozri časť 2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY písm. f)

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**:

(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou UJ)

Zložka krátkodobého fin. majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobý FM v PUJ (R67 súvahy)	0	0
Krátkodobý FM, okrem PUJ (R68 súvahy)-emisné kvóty	98 726	130 338
Vlastné akcie a vlastné podiely (R 69 súvahy)	0	0
Obstaranie krátkodobého FM (R70 súvahy)	0	0
SPOLU (R66 súvahy):	98 726	130 338

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **bez náplne**

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

x) Informácie o vlastných akciách: **bez náplne**

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy) :	209
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy):	56 137
- PZP a HP MV, poistenie majetku, zodpovednosti	3 217
- Predplatné odb.literatúry	1 207
- Nájomné a prenájom	724
- Telekomunikačné poplatky	478
- Reklama, inzercia	48 232
- Dar	0
- Údržba programového vybavenia	1 321
- Poštovné služby	245
- Ostatné	713
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	0

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: Splatené vo výške 2 682 514,- €

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: **žiadna**

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	327 163
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	16 358
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	105 772
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	202 033
Iné	0
Spolu	327 163

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): **žiadne**

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: na 1 Euro podielu ZI pripadá 0,10 Eur zisku

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

účet 421 – tvorba rezervného fondu : 13 830,95 €
 účet 472 – prídelenie do sociálneho fondu : 3 000,- €
 výplata dividend : 177 000,- €
 účet 428 – nerozdelený zisk min.rok.: 82 788,12 €

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	161 540	134 023	161 540	0	134 023
- z toho: na nevyčer.dovolenky vrátane pov.poist.	23 814	25 563	23 814	0	25 563
na audit ÚZ + overenie VS	7 880	2 260	7 880	0	2 260
na nevyfakt. dodávky energií a služieb	11 335	12 258	11 335	0	12 258
na vypustené emisie	118 511	93 942	118 511	0	93 942

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	136 372	161 540	135 836	536	161 540
- z toho: na nevyčer.dovolenky vrátane pov.poist.	20 163	23 814	20 163	0	23 814
na audit ÚZ + overenie VS	7 880	7 880	7 880	0	7 880
na nevyfakt. dodávky energií a služieb	11 726	11 335	11 190	536	11 335
na vypustené emisie	96 603	118 511	96 603	0	118 511

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	433 676	0	433 676
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 447 955	323	1 448 278

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	383 616	0	383 616
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 623 142	250 683	1 873 825

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	433 676	383 616
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	426 808	377 338
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	6 868	6 278
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 448 278	1 873 825
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 vrátane	1 447 955	1 623 142
Záväzky po lehote splatnosti	323	250 683

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

Položky záväzkov	Bežné účtovné obdobie	
	Forma Zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Záväzky zabezpečené záložným právom	žiadna	0
Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia	žiadna	0

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	3 833 644	1 734 337	2 099 307	21	440 854
Nedaňové opravné položky k zásobám a DHM	26 761	0	-26761	21	-5 620
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	21	0
Nedaňové rezervy	134 023	121 098	-12 925	21	-2 714
Odpočít daňovej straty	x	0	0	21	0
Záväzky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	27 202	0	-27 202	21	-5 712
Iné	0	0	0	21	0
SPOLU:	x	X	X	x	426 808

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	6 278	6 522
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 264	3 419
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 264	6 419
Čerpanie sociálneho fondu	5 674	6 663
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	6 868	6 278

h) Vydané dlhopisy: bez náplne

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia: **žiadne**

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:**
kontokorentný úver č. 00357/CORP/2012 – záložné právo k pohľadávkam a k hnutelným veciam, vinkulácia poistenia
Zostatok sumy istiny v eurách za bežné účtovné obdobie : 0,- €, výška úrokov v % : 1 M EURIBOR a prirážka 1,95 % p.a.

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	0

Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	0
- z toho bezodplatne odovzdaný DHM	0
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	1 099
- z toho bezodplatne odovzdaný DHM	1 099
- z toho bezodplatne pridelené emisné kvóty	0

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **bez náplne**

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: **bez náplne**

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	17 152	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Sadzba dane z príjmov	21%	22%

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	343 009	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	X	75 462	22%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	85 999	18 920	22%
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	355 077	78 117	22%
5	Úprava základu dane (R303 DP)	2 951	649	22 %
6	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	22%
7	Základ dane (R500 DP):	76 882	16 914	22%
8	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia, daň z úrokov)	x	6	22%

9	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	16 920	22%
10	Odložená daň z príjmov:	x	49 470	22%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x	66 390	22%

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	434 801	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	x	95 656	22
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	154 299	33 946	22
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	299 941	65 987	22
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	22
6	Základ dane (R500 DP):	289 159	63 615	22
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia, daň z úrokov)	x	10	22
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	63 625	22
9	Odložená daň z príjmov:	x	44 013	22
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x	107 638	22

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: **bez náplne**

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj TE a TUV – tuzemsko	7 777 810	7 979 090
Predaj elektrickej energie - tuzemsko	157 718	168 379
Tržby za prenájom - tuzemsko	52 660	56 288
Tržby za reklamné služby - tuzemsko	70 730	69 000
Tržby – ostatné - tuzemsko	23 670	14 987

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: **bez náplne**

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x): **bez náplne**

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržba z predaja DNHM a DHM	1 141	0
Tržba z predaja materiálu	43	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Tržby z náhrady škody od poisťovne	62 739	4 182
Výnosy z odpísaných pohľadávok	780	989
Ostatné výnosy – vypustené emisie do ovzdušia	66 576	118 511
Ostatné výnosy – doplatok na výrobu el. energie VÚKV	235 940	191 496
Ostatné výnosy – náhrada za súdny popl., trov.práv.	0	0
Ostatné výnosy	7 998	6 824

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	608 162	632 121
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	13 675	13 050
Odmena členom orgánov spoločnosti	90 000	0
Sociálna poisťovňa	164 440	140 876
Zdravotná poisťovňa	58 957	51 994
Iné osobné a sociálne náklady	34 220	33 352
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	969 464	871 393

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0	0
Výnosové úroky (662)	936	53
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0	1
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	0	0
Ostatné finančné výnosy (66x)	0	0
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	936	54

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	1 180 810	950 647
Odborné prehliadky a revízie	68 468	80 514
Cestovné	12 746	15 361
Náklady na reprezentáciu	10 231	14 171
Reklama inzercia	155 660	175 003
Školenie, kurzy, semináre, výstavy	5 466	3 351
Telekomunikačné poplatky	9 852	8 890
Zrážková vody	3 236	4 401
Právne a iné poradenstvo	19 916	15 149
Audítorské služby	9 460	11 240
Daňové poradenstvo	640	0
Ostatné neaudítorské služby	643	458
Nájomné za nebytové priestory, stroje a prístroje	201 394	208 746

Správa kotolní vrátane GO fondu	10 459	9 648
Služby súvisiace s emisiami	7 720	2 970
Nákup drobného NHM	3 117	1 122
Systémové služby	1 868	25 517
Meteorologické informácie	1 276	1 276
PO a BOZP	2 592	2 592
Strážna služba	15 171	14 709
Poplatok za UPC Direct	376	412
Prepravné služby	285	760
Geodetické a znalecké posudky	150	1 809
Ostatné	39 224	20 618
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1 760 760	1 569 364

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 50x,53x,54x,551):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Materiál na údržbu	115 066	160 867
Ostatný materiál	94 265	101 026
Opravné položky k zásobám	798	16 244
Elektrická energia	163 622	149 965
Voda	373 809	383 909
Plyn	3 984 669	4 302 491
Daň z motorových vozidiel a daň z nehnuteľnosti	14 148	14 078
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 312	1 266
Poplatky za uloženie odpadu	352	354
Koncesionárske poplatky	223	223
Správne poplatky	66	336
Súdne poplatky	2 466	0
Ostatné poplatky	216	14
Dary	18 840	11 568
Predaný DHM	302	0
Predaný materiál	33	0
Opravné položky	0	16 244
Pokuty a penále	60	2 002
Poistenie majetku	16 889	14 711
Náklady na rezervy-emisie	93 943	118 511
Ostatné prevádzkové náklady	6 675	598
Manká a škody	26	312
Odpisy DNHM a DHM	483 558	440 676
Opravné položky k DNHM a DHM	4 860	4 860

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	667	1 616
Kurzové straty počas roku (563.A)	11	87
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	0
Ostatné finančné náklady (56x)	8 642	8 528
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	9 320	10 231

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

Škoda z dôvodu živelnej pohromy	Náklad	Výnos
	70 594	62 739

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	9 460	11 240
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	640	0
Neauditorské služby	643	458

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	0	0
Tržby z predaja služieb (602, 606)	8 082 588	8 287 744
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	0	0
Čistý obrat celkom	8 082 588	8 287 744

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	8 082 588	8 287 744
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	0	0
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	0	0

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv:

Spoločnosti na základe článku 2 Nariadenia Komisie (EÚ) č. 11123/2013 Ministerstvo životného prostredia SR prideliť nárok použitia medzinárodných kreditov v Slovenskej republike v období 2008-2020 vo výške : 6050 CER, ktorého hodnota k 31.12.2016 je 1 633,50€ (kurz : 0,27 / 1 CER - Európska energetická burza).

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: **žiadny**
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: **žiadny**

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: **bez náplne**

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	199 277	206 445
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Záväzky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Spoločnosť má svoje administratívne priestory a garáž v Komárne (428,86 m² + 31 m²) v nájme od tretích osôb. Nájomná zmluva na administratívne priestory je uzatvorená na dobu neurčitú. Výpovedná lehota je trojmesačná a začína plynúť prvým dňom nasledujúceho kalendárneho mesiaca po doručení výpovede. Ročné nájomné predstavuje 36 850,32 €.

Spoločnosť má niekoľko tepelných zdroj v Komárne v nájme od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú okrem jednej, ktorá je uzatvorená do roku 2018. Ročné nájomné predstavuje 18 426,50 €.

Spoločnosť má v nájme od svojej materskej spoločnosti technológiu - diaľkový systém riadenia výroby a rozvodu tepelnej energie. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné náklady (2016) na nájomné sú 144 000 €.

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: **žiadny**

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: **žiadny**

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: **žiadny**

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: **žiadne**

- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: **žiadne**
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: **žiadne**
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: **žiadne**
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: **žiadne**
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: **žiadne**
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: **žiadne**
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: **žiadne**

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

- 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:
- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
 - b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
 - c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
 - d)
 - 1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 - 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 - 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 - 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 - 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 - 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 - 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

Spriaznená osoba: INTEKOM a.s.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskytnuté služby (nájom, adm.služby, ostatné)	5 943	9 510
Prijaté služby(nájom, servis,ostatné)	859 203	728 468

Spriaznená osoba: HELORO s.r.o.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj	5 904	0
Kúpa	66 039	2 139
Poskytnuté služby(nájom, ostatné)	11 216	11 477
Prijaté služby (servis, opravy technológií, užívanie KJ, ostatné, licencia)	419 040	366 043

Spriaznená osoba: HELORO HU Kft.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskytnuté služby (prefakt.nákladov)	0	0

Spriaznená osoba: Dunajplavba s.r.o.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskytnuté služby (adm.služby, dodávka TE a TÚV)	7 493	5 247
Prijaté služby (nájom)	37 736	36 989

vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

Popis aktív/pasív	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
INTEKOM a.s. – pohľ. z obch. styku (účet: 311, 315,351)	150 323	1 415
INTEKOM a.s. – záväzky z obch. styku (účet: 321,326)	152 006	331 489
HELORO s.r.o.- pohľ. z obchodného styku (účet : 311)	2 431	4 170
HELORO s.r.o. – záväzky z obch. styku (účet: 321,326)	29 411	23 706
Dunajplavba s.r.o.- pohľ. z obch. styku (účet: 311,315)	1 085	1 132
Dunajlavba s.r.o. – záväzky z obch. styku (účet: 321,326)	-2	737

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán	221 319	63 559
- druh príjmu (výhody): mzda	131 319	63 559
- druh príjmu (výhody): odmena	90 000	0
Dozorný orgán	0	0
- druh príjmu (výhody):	0	0
Iný orgán účtovnej jednotky (prokúra)	0	125 760
- druh príjmu (výhody):	0	125 760

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: bez náplne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): bez náplne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3 651 065
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	71 586
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	3 722 651
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	0
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	0
c) emisné ážio (účet 412):	0
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	16 358
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	0
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	0
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	0
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	105 772
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	0
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-50 544
k) vyplatené dividendy:	- 202 033
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	- 3000
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3 529 002
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	122 063
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	3 651 065
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 411):	0
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	0
c) emisné ážio (účet 412):	0
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	11 563
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	0
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	0
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	0
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	14 597
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	0
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	95 903
k) vyplatené dividendy:	-202 100
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	- 3 000
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe