

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

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. 2017

BO – bežné obdobie

PO – predchádzajúce obdobie

Čl. I Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

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

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

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

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19.05.2017.

Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky za rok 2016 bolo uložené do registra účtovných závierok 24.05.2017.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

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., Kuttlikova 17, 851 02 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., Kuttlikova 17, 851 02 Bratislava

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

SLOVINTEGRA, a.s., Kuttlikova 17, 851 02 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		

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. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

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

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

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

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

21. Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a za zdaňovacích období: daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21% 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	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
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		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Komentár:

V roku 2017 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

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

V roku 2016 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 991	601 491						671 482
Prírastky		23 388	197 532						220 920
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		93 379	799 023						892 402
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		851 936	917 029						1 768 965
Stav na konci účtovného obdobia		828 548	719 497						1 548 045

Komentár:

V roku 2017 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté 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).

6) b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

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

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

6) c) Opravné položky k pohľadávkam:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DUJ 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	97 989		97 989
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	97 989		97 989

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2017 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	265	518
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 671	1 030 206
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16 936	1 030 724

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

-účtovná jednotka časovo rozlíšila tieto náklady budúcich období:

Poistenie konateľov r. 2018	573,- €
Poistenie majetku r. 2018	263,88 €
Poistenie zodpovednosti r. 2018	495,41,-€
Doménový poplatok r. 2018	7,75 €

7) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných na strane pasív:

7) a) Údaje o vlastnom imaní:

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 010 000	1 010 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (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	1 010 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	130 735
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 537
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	124 198
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	130 735

Komentár:

Zisk za rok 2016 bol rozdelený podľa rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 19.05.2017.

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:	1 032	1 336	1 032		1 336
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 032	1 336	1 032		1 336
Rezerva na odmeny	0	0	0		0

Komentár:

V priebehu roka 2017 Spoločnosť použila rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2017 bola vytvorená nová rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 1 336,-€. Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2017, ktoré sú prenasobené

štvrtročným priemerným zárobkom zamestnanca spoločnosti platným od 01.01.2018. Súčasťou rezervy je aj poisťné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2018.

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:	884	1 032	884		1 032
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	536	1 032	536		1 032
Rezerva na odmeny	348	0	348		0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	69	395 092
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69	395 092
Krátkodobé záväzky spolu	233 209	1 122 139
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	223 596	993 121
Záväzky po lehote splatnosti	9 613	129 018

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2017 eviduje záväzky po lehote splatnosti voči spoločnosti Slovintegra Energy, a.s., ktoré boli v januári 2018 uhradené. V záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka eviduje tiež záväzok z prijatého úveru v sume 170 110,-€ a záväzky zo sociálneho fondu v sume 69,-€.

7) e) Závazky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	90	59
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	147	150
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	147	150
Čerpanie sociálneho fondu	168	119
Konečný zostatok sociálneho fondu	69	90

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	498 337	673 287
Výnosy z predaja chladu	388 437	563 387
Výnosy z vecného bremena	100	100
Výnosy z prenajímaného majetku	109 800	109 800
Finančné výnosy, z toho:	80	57
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	63	57
Pripísané bankové úroky	63	57
Ostatné finančné výnosy	17	

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 huteľných 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 2017 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	388 437	563 387
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	498 337	673 287

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:	76 601	74 691
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	76 601	74 691
Nájomné	54 500	54 500
Reprezentačné náklady	0	0
Oprava a udržiavanie	13 866	11 161
Prevádzkový servis a údržba-úprava vody	2 550	3 284
Drobný nehmotný majetok	0	0
Cestovné-tuzemské	9	9
Právne a notárske služby	13	0
Školenia	143	137
Poštovné	135	119
Iné služby	5 385	5 481
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	356 813	413 701
Spotreba energie-nákup tepla	90 357	142 286

Spotreba energie-nákup demineralizovanej vody	14 583	19 947
Spotreba materiálu	486	104
Kancelárske potreby	61	26
Odborná literatúra, predplatné časopisov	7	0
Mzdové náklady	17 936	17 782
Zákonné sociálne poistenie	6 624	6 321
Ostatné sociálne poistenie	380	375
Zákonné sociálne poistenie-tvorba SF	147	150
Príspevok na stravovanie	453	466
Náklady na lekársku starostlivosť	0	0
Ostatné dane a poplatky	482	482
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť- poistenie majetku	4 377	4 379
Odpisy dlhodobého majetku	220 920	221 383
Finančné náklady, z toho:	20 497	51 326
<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>	20 497	51 326
Bankové poplatky	251	363
Úroky z prijatého investičného úveru	17 953	48 669
Ostatné finančné náklady - poistenie konateľov, poistenie zodpovednosti	2 293	2 294

9) b) Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	44 506,-	X	100 %	133 626,-	X	100 %
teoretická daň	X	9 346	21 %	X	29 398,-	22 %
Daňovo neuznané náklady	602,-	126,-	0,28 %	600,-	132,-	0,10 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-54 812,-	-11 511,-	-25,86 %	-55 438,-	-12 197,-	-9,13 %
Umorenie daňovej straty	X	X	X	-78 760,-	-17 327,-	-12,97 %
Spolu	-9 704,-	-2 039	-4,58 %	28	6	0
Splatná daň z príjmov (licenčná daň)		960,-			2 880,-	
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov		960,-			2 880,-	

Komentár:

Spoločnosť po zohľadnení daňovo neuznaných nákladov a výnosov nepodliehajúcej dani vyšiel záporný základ dane, z toho vyplýva povinnosť Spoločnosti zaplatiť za rok 2017 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)	Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava	poskytovateľ úveru, spoločnosť s podielom viac ako 20% na základnom imaní
Slovintegra Energy, a.s. (SIE)	Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava	dodávateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, prenajímateľ priestorov,

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

<i>Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami</i>	<i>2017</i>		<i>2016</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)	90 357	19,91	142 286	26,36
Nákup demivody (SIE)	14 583	3,21	19 947	3,70
Prenájom pozemkov (SIE)	54 000	11,90	54 000	10,01
Ostatné služby (SIE)	11 312	2,49	11 300	2,09
Poskytnuté služby (SIMS)	0	0	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)	272 688	54,71	432 742	64,27
Ostatné služby (SIE)	100	0,02	100	0,01

Komentár:

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

Druh obchodu	Stav ku koncu účtovného obdobia v eur	
	2017	2016
Materská spoločnosť / Spoločnosť s podielovou účasťou viac ako 20% na základnom imaní (SI)		
Prijatá dlhodobá úročená pôžička a úroky	170 110	1 326 668
z toho istina účtovaná ako dlhodobá	0	395 002
z toho istina účtovaná ako krátkodobá	170 110	931 666
z toho úrok (sadzba 3,1 % p.a.)	0	0

Komentár:

V roku 2017 Spoločnosť splatila časť istiny z úveru v hodnote 1 156 558,-€ a nakumulované úroky. Zostatok nezaplatennej istiny z úveru k 31.12.2017 je 170 110,- 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	1 010 000				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 nezahnuté do VH					
Zákonný rezervný fond	1 000	6 537			7 537
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-155 573		124 198		-31 375
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	130 735	43 534	-130 735		43 534

Vyplatené dividendy					
Dalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 19.05.2017 sa zisk za rok 2016 (130 735,-€) použil na plnenie zákonného rezervného fondu vo výške 6 537,-€ a úhradu straty z minulých rokov 124 198,-€.

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	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 nezahnuté 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					
Dalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

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.

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 závierka**

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

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