

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: ENER GOTRENS, s. r. o.
Sídlo účtovnej jednotky: Súvoz 1, 911 32 Trenčín

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba tepla, rozvod tepla, rozvod elektriny, rozvod plynu, rozvod vody, oprava a údržba.

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
06.11.2017

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
Riadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:
V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):
Materská účtovná jednotka TRENS SK, a. s. (IČO: 45 525 315) je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú účtovnú správu podľa § 22 ods. 12.

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14	15

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky – konateľ spoločnosti: Ing. Ľuboš Čermák

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód: neevidujeme

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: neevidujeme

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Neevidujeme	
DNM obstaraný iným spôsobom	Neevidujeme	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Neevidujeme	
DHM obstaraný iným spôsobom	Neevidujeme	
Dlhodobý finančný majetok	Neevidujeme	
Zásoby obstarané kúpou	Neevidujeme	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Neevidujeme	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Neevidujeme	
Zákazková výroba	Neevidujeme	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	Neevidujeme	
Pohľadávky	Menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou	
Závazky	Menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Neevidujeme	
Deriváty	Neevidujeme	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Neevidujeme	
Prenajatý majetok	Neevidujeme	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	V ocenení rovnajúcom sa istine	
Majetok obstaraný v privatizácii	Neevidujeme	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Neevidujeme	

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Pohľadávky	Podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov	5 002 €

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniiek
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám – zdravotné a sociálne poistenie	35,2% z nevyčerpaných dovoleniiek
Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam	Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou: neevidujeme

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: neevidujeme

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania: neevidujeme

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4	25 %	Lineárny odpis
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	6	16,67 %	Lineárny odpis
Klimatizačné zariadenie	12	8,33%	Lineárny odpis

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako 2 400 €. Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 1 700 €.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa nerovnajú**.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: neevidujeme

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období: neevidujeme

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Záložné právo: TRENS SK a.s., so sídlom Súvoz 1, Trenčín, IČO 45 525 315, zapísaná v Obch. registri OS Trenčín, odd: Sa, vl. 10582/R - záložné právo k obchodnému podielu (700 000 €) zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k podniku č. 052/14/550088/H/001 v prospech Poštovej banky, a.s., so sídlom Dvořákovo nábřeží 4, Bratislava, IČO 31 340 890, zapísaná v Obch. registri OS Bratislava I, odd: Sa, vl. 501/B.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku: neevidujeme

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch: neevidujeme

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch: neevidujeme

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	1 863 973 €	1 863 973 €

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – neevidujeme

Čl. VII Ostatné informácie - neevidujeme