

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: SEP, a.s.
Sídlo účtovnej jednotky: Kálov 4, 010 01 Žilina
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 Poradenská a konzultačná činnosť v energetike
 Inžinierska činnosť

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

12.5.2017

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splynutie ☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

I.4 Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	6	7

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**Predstavenstvo:**

Ing. Kornel Snadík, predseda (od 10.08.2011)
 Ing. Marian Hluzák, člen (od 25.04.2014)
 Ing. Andrea Janotková, člen (od 15.10.2014)

Dozorná rada:

Ing. Milada Snadíková (od 15.10.2014)
 Ing. Renáta Bódišová (od 18.12.2014)
 Mgr. Zuzana Bódayová (od 12.12.2015)

Žiadnemu z členov orgánov spoločnosti nebola poskytnutá záruka, pôžička, úver ani iné zabezpečenie či plnenie podobného charakteru.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**☒

áno

☐

nie

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad alebo metód, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania alebo výsledku hospodárenia.

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

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie
žiadne transakcie			
žiadne súdne spory			

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

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia
DNM obstaraný kúpou	x
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	x
DNM obstaraný iným spôsobom	x
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	x
DHM obstaraný iným spôsobom	x
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x
Zásoby obstarané iným spôsobom	x
Zákazková výroba	x
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	x
Pohľadávky	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
Deriváty	x
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	x
Prenajatý majetok	x

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	3	6	4	4	2	1	6	0	DIČ	2	0	2	2	1	7	1	3	0	5
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	x																			
Majetok obstaraný v privatizácii	x																			
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota																			

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

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
nebolo účtované		

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

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
menovitá hodnota	odborný odhad budúcej menovitej hodnoty

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

Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou	Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade	Reálna hodnota	Vplyv reálnej hodnoty na VH	Vplyv reálnej hodnoty na VI
neúčtované				

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

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
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Počítače s príslušenstvom	4	25%	rovnomerne
Ostatný DHM	5	20%	rovnomerne

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

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
neevidujeme		

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

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	žiadne	
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	žiadne	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 Charakteristika Goodwilu**

Charakteristika goodwillu	Dôvod vzniku	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
neúčtujeme			

IV.2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pretože žiadne neeviduje.

IV.3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0

IV.3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
žiadne		

IV.4 Informácie o vlastných akciách**a) - c)**

V priebehu účtovného obdobia nenastali zmeny vo vlastníckej štruktúre.

IV.5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka č. 1

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
žiadne		

Tabuľka č. 2

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
žiadne		

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota	
	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosti bola bankou ČSOB poskytnutá banková záruka, ktorou SEP, a.s. ručí za zádržné vyplývajúce z predmetu Zmluvy o dielo v hodnote 10.102,05 EUR, platnosť do 10.8.2017. Spoločnosť vystavila zmenku spoločnosti Pow-en a.s. v hodnote 235.393,- EUR ako ručie za záväzok, ktorý vznikol úhradou zábezpeky spoločnosti SEPS na r. 2017. Tieto podmienené záväzky sa nevykazovali v súvahe, pretože nebolo pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, resp. výška tejto povinnosti sa nedala spoľahlivo oceniť. Banková záruka bola po uplynutí záručnej doby zrušená bankou oznámením zo dňa 17.8.2017.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Majetok prijatý do úschovy	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Pohľadávky z derivátov	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Záväzky z opcií derivátov	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Odpísané pohľadávky	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Pohľadávky z leasingu	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Záväzky z leasingu	neúčtujeme	neúčtovalo sa
Iné položky	neúčtujeme	neúčtovalo sa

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**VI. a) - j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

V čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t. j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoÚ) nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný charakter alebo finančný vplyv a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku, dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, zmena spoločníkov ÚJ, prijatie rozhodnutí o predaji ÚJ alebo jej časti a pod.

Čl. VII Ostatné informácie**VII. 1 a) - Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke
c)**

žiadne

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

účtovná jednotka nie je začlenená do tejto kategórie

VII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

účtovná jednotka nie je začlenená do tejto kategórie