

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

Lumius Slovakia, s.r.o., v likvidácii, (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. februára 2004. Dňa 28. februára 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 14732/L. Spoločnosť sídli v Žiline, ul. Závodská cesta 2645/38, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 416 541. Od 1.1.2018 spoločnosť vstúpila do likvidácie.

V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	8
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

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

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

Podľa spoločenskej zmluvy:

- Obchodný podiel spoločníka Lumius Holding, spol. s r.o. sa určuje vo výške 99,9 % na základnom imaní spoločnosti, čomu zodpovedá 999 hlasov spoločníka v Spoločnosti.
- Obchodný podiel spoločníka Ing. Pavla Miklasa sa určuje vo výške 0,1 % na základnom imaní spoločnosti, čomu zodpovedá 1 hlas spoločníka v Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a je zostavená ako riadna a mimoriadna účtovná závierka.

Vzhľadom na to, že spoločnosť k 1. januáru 2018 vstúpila do likvidácie (viď bod 18), boli účtovné politiky upravené a finančné výkazy pripravené na základe predpokladu obmedzeného trvania spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. 6. 2017.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

#### Odpisovanie

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

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

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

Z dôvodu predpokladu obmedzeného trvania podniku bol majetok precenený na nižšiu z realizovateľnej hodnoty a účtovnej hodnoty.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

#### Odpisovanie

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

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

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

#### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou a spoločnosť vykazuje z dôvodu predpokladu obmedzeného trvania spoločnosti pohľadávky výhradne ako krátkodobé. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

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

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

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

#### f) Závazky

Z dôvodu predpokladu obmedzeného trvania spoločnosť vykazuje všetky záväzky ako krátkodobé a vykazuje ich v menovitých hodnotách.

#### g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**Účtovná jednotka**  
**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017**

**h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**i) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvalovacom konaní.

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

**j) Transakcie v cudzích menách**

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

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

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

**k) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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

**l) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

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

**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		149 680						149 680
Prírastky	0							0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	149 680	0	0	0	0	0	149 680
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		127 815						127 815
Prírastky		21 865						21 865
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	149 680	0	0	0	0	0	149 680

Účtovná jednotka  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 176						142 176
Prírastky		7 504						7 504
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	149 680	0	0	0	0	0	149 680
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 107						112 107
Prírastky		15 708						15 708
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	127 815	0	0	0	0	0	127 815
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 069	0	0	0	0	0	30 069
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 865	0	0	0	0	0	21 865

Z toho dôvodu, že spoločnosť Lumius Slovakia s.r.o. je od 1.1.2018 v likvidácii, došlo k zníženiu realizovateľnej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku - softvéru. Majetok bol plne doodpisovaný.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			98 447						98 447
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	98 447	0	0	0	0	0	98 447

Účtovná jednotka  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 009							44 009
Prírastky			18 864							18 864
Úbytky			0							0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	62 873	0	0	0	0	0	0	62 873
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	54 438	0	0	0	0	0	0	54 438
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 574	0	0	0	0	0	0	35 574

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			90 411							90 411
Prírastky			43 349							43 349
Úbytky			35 313							35 313
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	98 447	0	0	0	0	0	0	98 447
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			51 690							51 690
Prírastky			27 632							27 632
Úbytky			35 313							35 313
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44 009	0	0	0	0	0	0	44 009
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	38 721	0	0	0	0	0	0	38 721
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	54 438	0	0	0	0	0	0	54 438

Zostatkovú hodnotu majetku tvoria automobily, ktoré budú odpredané sesterskej spoločnosti Lumius, spol. s r.o.

## 5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	66 157	2 240		-41 832	26 564
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>66 157</b>	<b>2 240</b>	<b>0</b>	<b>-41 832</b>	<b>26 564</b>

K rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti boli v roku 2017 vytvorené a zúčtované opravné položky na základe § 20 zákona 595/2003 Z.z. v súčasnom znení.

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 233 047	844 485	6 077 532
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	41 930		41 930
Iné pohľadávky	3 321		3 321
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 278 298</b>	<b>844 485</b>	<b>6 122 783</b>

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 088	1 417
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	126 862	1 855 194
<b>Spoľu</b>	<b>128 750</b>	<b>1 856 611</b>

## 7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3 932</b>	<b>18 940</b>
služby poistenie	1 470	16 533
osiatné	2 462	2 407
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho</b>	<b>17 704</b>	<b>14 549</b>
dobropisované dodávky EE a ZP	17 704	14 549
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2 568</b>	<b>510 967</b>
nevyfakturované dodávky EE, ZP	2 568	510 967

Účtovná jednotka

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

8. **VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti sa skladá zo splateného vkladu zapísaného v OR OS Žilina vo výške 33 194 Eur. Valné zhromaždenie zo dňa 12. 6. 2017 schválilo riadnu účtovnú závierku. Dňa 12.6.2017 valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o úhrade straty za rok 2016 vo výške 1.029.730,89 €, a to použitím nerozdeleného zisku z predošlých účtovných období vo výške 378.175,56 €, zvyšná časť straty bude vedená na účte 429 -neuhradená strata z minulých období.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 029 731
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-378 176
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-651 555
Iné - kapitálový fond	
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

Spoločnosť k bilančnému dňu vykazuje zápornú hodnotu vlastného imania a k 1. 1. 2018 vstúpila do dobrovoľnej likvidácie (viď bod 18).

9. **REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	1 516 107	1 487 932	-1 516 107		1 487 932
audit	6 477	6 913	-6 477		6 913
nevyčerpané dovolenky a odvody	9 630	9 519	-9 630		9 519
stratové zmluvy	1 500 000	0	-1 500 000		0
ostatné podnikateľské riziká	0	1 400 000	0		1 400 000
odchodné	0	71 500	0		71 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	6 859	1 516 107	-6 859		1 516 107
audit	0	6 477	0		6 477
nevyčerpané dovolenky a odvody	6 859	9 630	-6 859		9 630
stratové zmluvy	0	1 500 000	0		1 500 000
					0
					0

Krátkodobá zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody je tvorená v zmysle zákona o dani z príjmov podľa § 20 ods. 9, je považovaná za daňový výdavok s predpokladom vyrovnania záväzku v lehote najviac jeden rok. Ostatné krátkodobé rezervy nie sú považované zákonom o dani z príjmov za daňový výdavok, ich uznateľnosť sa bude posudzovať pri ich použití alebo zrušení. Doba vyrovnania záväzku bude v lehote jedného roka. Ako ostatné krátkodobé rezervy boli vytvorené rezervy na audit, na odchodné a na náhradu škôd vzniknutých zo zmluvných vzťahov.

Účtovná jednotka  
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	11 696 074	7 802 679
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 696 074	5 147 834
Záväzky po lehote splatnosti	0	2 654 845

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	41	22
Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam	-7 996	7 996
Rezerva na stratové zmluvy	1 471 500	1 500 000
Daňová strata účtovného obdobia	6 521 915	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		0
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 676 947	331 764
Zníženie hodnoty odloženej daňovej pohľadávky	-1 676 947	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2017	0	
Zmena odloženej daňovej povinnosti	-331 764	-331 973
Zaučtovaná ako náklad	-331 764	-331 973
Iné		

Spoločnosť odúčtovala k 31.12.2017 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 331 764 EUR a to z dôvodu neexistencie pravdepodobných zdaniteľných výnosov.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 297	5 835
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 190	1 280
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 190</b>	<b>1 280</b>
Čerpanie sociálneho fondu	-2 337	-1 818
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>4 149</b>	<b>5 297</b>

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2011 podpísala dňa 19. 12. 2011 Zmluvu o vystavovaní bankových záruk na celkový rámec 2 000 000 EUR s ING Banka N.V., zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Dňa 22. 12. 2011 spoločnosť vykonala registráciu v Notárskom registri záložných práv, kde bolo zriadené záložné právo na všetky pohľadávky súvisiace s dodávkou elektriny v prospech ING Bank N.V. V roku 2017 spoločnosť ukončila zmluvný vzťah s ING Bank N.V., zároveň bolo zrušené záložné právo k pohľadávkam súvisiacim s dodávkou elektriny v prospech banky.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	elektrická energia		plyn		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	50 891 896	47 952 681	5 171 267	6 667 571	55 863 163	54 620 252
zahraničie	123 571	398 316	0	1 289	123 571	399 605
<b>Spolu</b>	<b>50 815 467</b>	<b>48 350 997</b>	<b>5 171 267</b>	<b>6 668 860</b>	<b>55 986 734</b>	<b>55 019 857</b>

**Účtovná jednotka**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 019	2 241
Tržby za tovar	55 984 715	55 017 616
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>55 986 734</b>	<b>55 019 857</b>

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>276 040</b>	<b>330 020</b>
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	13 786	19 770
advokatske služby	32 500	32 747
opravy a údržba	2 661	8 771
nájom kancelárie	12 848	13 637
sprostredkovanie	99 041	124 593
ostatné služby	111 604	127 402
poradenstvo	3 600	3 100
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>62 236 283</b>	<b>55 961 406</b>
Náklady na obstaranie predaného tovaru	61 857 325	54 127 620
Spotreba materiálu	9 480	13 499
Osobné náklady	365 258	315 741
Ostatné náklady na HČ	4 219	1 504 546
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>11 169</b>	<b>9 938</b>
Kurzové straty, z toho:	207	362
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	10 962	9 556
bankové poplatky	10 962	9 556

Účtovná jednotka  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	13 786	19 770
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 786	19 770

**Dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-6 491 510	x	x	-1 317 775	x	x
teoretická daň	x	-1 363 217	21	x	-289 911	22
Daňovo neuznané náklady	1 512 310	317 585	21	1 557 351	342 617	22
Výnosy nepodliehajúce dani	1 542 716	323 970	21	39 912	8 781	22
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21			
Umorenia daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		0	21	11	3	22
Spolu	-6 521 916	-1 369 602	21	199 675	43 929	22
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	43 929	
Odložená daň z príjmov	x			x	-331 973	
Celková daň z príjmov	x	2 880		x	-288 044	

Spoločnosť Lumius Slovakia, s.r.o. je povinná uhradiť za rok 2017 daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR i napriek vykázanému daňovému strate.

**15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lumius, spol. s r.o.	predaj elektrickej energie	123 571	398 316
Lumius, spol. s r.o.	predaj zemného plynu	0	1 289
Lumius, spol. s r.o.	nákup elektrickej energie	10 275 920	8 362 625
Lumius, spol. s r.o.	nákup zemného plynu	3 137 005	3 282 884
Lumius, spol. s r.o.	ostatné nákupy	41 558	45 268
Lumius, spol. s r.o.	záväzky	9 302 340	4 672 506
Lumius, spol. s r.o.	pohľadávky	13 469	15 121
Lumius Holding, spol. s r.o.	záväzky	0	449 500

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	499 500			499 500
Nerozdelený zisk minulých rokov	378 175			-378 175	0
Neuhradená strata minulých rokov				-651 555	-651 555
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 029 731	-6 826 154		1 029 731	-6 826 154

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	658 032		-500 000	220 143	378 175
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	220 143	-1 029 731		-220 143	-1 029 731

Dňa 15. 5. 2017 rozhodla Valná hromada o vzniku kapitálového fondu. Dňa 16. 5. 2017 Lumius Holding prevzal záväzok vo výške 499 500 EUR a zaviazal sa urobiť peňažitý vklad. Dňa 17. 5. 2017 spoločnosť uzavrela dohodu s Lumius Holding o započítaní záväzku s pohľadávkou z titulu nevyplatených dividendy.

17. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V priebehu roku 2017 došlo z pohľadu Lumius Slovakia, s.r.o. k značnému sťaženiu podnikania na energetickom trhu na území Slovenskej republiky. Vzhľadom na tieto komplikácie a s ohľadom na ekonomickú situáciu spoločnosti, bolo rozhodnuté, že ďalšie prevádzkovanie podnikateľskej činnosti na území Slovenskej republiky je neudržateľné a nerentabilné. Z týchto dôvodov vstúpila spoločnosť Lumius Slovakia, s.r.o. na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 01.01.2018 do likvidácie. Za likvidátora spoločnosti bol vymenovaný súčasný konateľ spoločnosti, t.j. Ing. Pavel Miklas. Spoločnosť od 01.01.2018 už nerealizuje dodávku zemného plynu a elektriny do žiadnych odberných miest. Zmluvy s odberateľmi boli ukončené dohodou zmluvných strán alebo jednostranne. Rovnako boli ukončené aj dodávateľské zmluvy s ďalšími obchodnými partnermi. K 1.1.2018 vstúpila spoločnosť Lumius Slovakia, s.r.o., do likvidácie. Vo februári 2018 bola spoločnosti odobraná licencia a potom, čo bude zakončený proces ukončovania aktivít podniku, dôjde k vymazaniu z obchodného registra. Z tohto dôvodu boli účtovné politiky spoločnosti upravené a finančné výkazy zostavené na báze obmedzeného trvania spoločnosti.