

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TERMMING, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3779/B). Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, rozvod a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody,
- revízie vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, najmä tovary a výrobky súvisiace s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- inžiniersko-investorská činnosť súvisiaca s výrobou, rozvodom a dodávkou tepla a TÚV,
- vodoinštalatérsvo,
- kúrenárske práce,
- vedenie účtovníctva,
- obstarávateľská a sprostredkovateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností,
- výroba, rozvod a predaj chladeného a vetraného vzduchu,
- upratovacie služby,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb,
- prenájom hnutel'ných vecí,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- správa bytového a nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- výkon činnosti energetického audítora,
- elctroenergetika – distribúcia elektriny, dodávka elektriny
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	65
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	70	58
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 01. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 26. júna 2017. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 29. júna 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 01. júna 2017 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec Ing. Martin Žigo Ing. František Sás
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček Ing. Peter Brestovanský (do 01. júna 2017) Ing. Róbert Ruňanin Ing. Mária Hornová (od 01. júna 2017).

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Aktionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne a	v % b	v % c	v % d
ENGIE Services a.s.	132.776	100	100	-
Spolu	132.776	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE Société anonyme, 1 Place Samuel de Champlain, 92400 Courbevoie, Francúzska republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 542 107 651. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia tepelného hospodárstva	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia netepelného hospodárstva	4 až 20	lineárna	25 až 5
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	33,33 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností***Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

(l) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízíng)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) 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.

(u) Oprava významných chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období. Oprava nevýznamných chýb minulých období bola účtovaná na príslušné účty nákladov a výnosov bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 7 540 539 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, kotolňu Námestie Biely Kríž, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2017 predstavuje 3 029 222 EUR.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3.029.222
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	6.182

Dlhodobý hmotný majetok pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať predstavuje majetok obstaraný formou finančného prenájmu v obstarávacej cene 62 818 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2017: 6 182 EUR, zostatková cena k 31. decembru 2016: 18 259 EUR).

Spoločnosť v roku 2005 preцениla majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2017 predstavuje sumu 651 593 EUR, čím došlo k zrealizácii celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 988 324 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2017 predstavuje sumu 406 957 EUR (zostatková cena k 31.12.2016 predstavovala 315 449 EUR). V priebehu roka prijala dotáciu na biomasu Pezinok vo výške 137 018 EUR.

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenájomnom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 1 601 010 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2017 predstavuje sumu 1 036 372 EUR (zostatková cena k 31.12.2016 predstavovala 1 140 860 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu budovy 16 617 854 EUR, hnuťelné veci 600 000 EUR, Stroje a elektronika 1 000 000 EUR t.j. v celkovej sume 18.217.854 EUR (2016: 17 318 704 EUR)

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16.192	0	0	0	0	16.192
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

TERMMING a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2016									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	832.935	5.514.493	23.093.537	0	0	139.575	4.283.238	0	33.863.778
Prírastky	1.860	37.663	3.791.480	0	0	10.846	2.387.004	166.000	6.394.853
Úbytky	0	54.746	58.096	0	0	0	3.848.778	0	3.961.620
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	834.795	5.497.410	26.826.921	0	0	150.421	2.821.464	166.000	36.297.011
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1.883.648	13.424.588	0	0	59.901	0	0	15.368.137
Prírastky	0	276.004	1.326.380	0	0	15.449	0	0	1.617.833
Úbytky	0	54.746	85.749	0	0	0	0	0	140.495
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2.104.906	14.665.219	0	0	75.350	0	0	16.845.475
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63.600	595.009	1.149	0	0	12.815	0	0	672.573
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	20.979	0	0	0	0	0	0	20.979
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	63.600	574.030	1.149	0	0	12.815	0	0	651.594
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	769.335	3.035.836	9.667.800	0	0	66.859	4.283.238	0	17.823.068
Stav na konci účtovného obdobia	771.195	2.818.474	12.160.553	0	0	62.256	2.821.464	166.000	18.799.942

TERMMING a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2017									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	834.795	5.497.410	26.826.921	0	0	150.421	2.821.464	166.000	36.297.011
Prírastky	54	1.661.903	2.053.728	0	0	0	1.607.169	199.200	5.522.054
Úbytky	0	0	62.299	0	0	0	3.719.824	365.200	4.147.323
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	834.849	7.159.313	28.818.350	0	0	150.421	708.809	0	37.671.742
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2.104.906	14.665.219	0	0	75.350	0	0	16.845.475
Prírastky	0	281.416	1.513.797	0	0	16.888	0	0	1.812.101
Úbytky	0	0	62.299	0	0	0	0	0	62.299
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2.386.322	16.116.717	0	0	92.238	0	0	18.595.277
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63.600	574.030	1.149	0	0	12.815	0	0	651.594
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	63.600	574.030	1.149	0	0	12.815	0	0	651.594
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	771.195	2.818.474	12.160.553	0	0	62.256	2.821.464	166.000	18.799.942
Stav na konci účtovného obdobia	771.249	4.198.961	12.700.484	0	0	45.368	708.809	0	18.424.871

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
	a	b	c	d	e
Materiál	6 145	0	0	2 806	3 339
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
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	6 145	0	0	2 806	3 339

Zníženie hodnoty opravnej položky na materiál bolo zúčtované v dôsledku vyradenia materiálu z účtovníctva. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	149 492	45 323	77 539	0	117 276
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 308	0	3 616	0	1 692
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	154 800	45 323	81 155	0	118 968

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2017 vo výške 117 276 EUR.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobej neúročenej pohľadávke voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške odúročenej hodnoty očakávaných budúcich peňažných príjmov za úhradu pohľadávky. Odúročená hodnota predstavuje súčasnú hodnotu budúcich peňažných príjmov. Opravná položka sa stanovila ako rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky 531 500 EUR a odúročenou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných príjmov 529 808 EUR, t.j. 1 692 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	a	b	c
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 116 042	474 163	1 590 205
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 604	0	3 604
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 119 646	474 163	1 593 809

Spoločnosť eviduje dlhodobú pohľadávku voči spoločnosti ENGIE Services a.s. vo výške 531 500 EUR. Pohľadávka predstavuje realizačnú zábezpeku vo výške 10 % z ceny investície na dobu 5 rokov. Spoločnosť ENGIE Services a.s. finančnú zábezpeku vyhradí na ich bankovom účte počas tohto obdobia. Suma bude uvoľnená po preinvestovaní zaviazanej čiastky a následnom súhlasnom stanovisku stálej komisie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti a	Po lehote splatnosti b	Pohľadávky spolu c
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 811 153	315 379	2 126 532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	8 153	0	8 153
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 819 306	315 379	2 134 685

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017 a	31.12.2016 b
Pohľadávky po lehote splatnosti	474 163	315 379
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 116 042	1 811 153
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 590 205	2 126 532
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	531 500	531 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	531 500

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2017)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 116 042
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke na pohľadávky z bankových úverov, ktoré sú zabezpečené pohľadávkami z obchodného styku.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	2 101	2 592
Bežné bankové účty	955 232	1 112 601
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	957 333	1 115 193

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 306	9 016
Poistné	30 761	6 993
Ostatné	545	2 023
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ťarchopiy dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	31 306	9 016

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13.500	0	0	0	13.500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13.500	0	0	0	13.500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13.500	0	0	0	13.500
Krátkodobé rezervy, z toho:	107.842	162.304	119.923	0	150.223
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13.436	17.880	12.912	0	18.404
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13.436	17.880	12.912	0	18.404
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	61.988	76.476	61.988	0	76.476
Overenie účtovnej zázvierky a zostavenie daňového priznania	7.260	7.260	7.260	0	7.260
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	25.158	60.688	37.763	0	48.083
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	94.406	144.424	107.011	0	131.819

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2017 menená.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniiek k 31.12.2017.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2018.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	106 378	160 971	157 397	2 110	107 842
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 590	13 436	9 590	0	13 436
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 590	13 436	9 590	0	13 436
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezeva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	74 982	61 988	74 982	0	61 988
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 360	7 260	6 360	0	7 260
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	4 704	0	2 594	2 110	0
Rezerva na ostatné služby	10 742	78 287	63 871	0	25 158
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	96 788	147 535	147 807	2 110	94 406

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Závazky po lehote splatnosti	2 943 502	2 612 972
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 973 137	2 093 522
Krátkodobé záväzky spolu	4 916 639	4 706 494
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 716	12 042
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 716	12 042

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájomu 2 osobné autá. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	a	b	c	d	e	f
Istina	830	0	0	8.049	830	0
Finančný náklad	1	0	0	172	1	0
Spolu	831	0	0	8.221	831	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3.630.578	3.516.365
– zdaniteľné	-483.056	-509.602
	4.113.634	4.025.967
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-293.831	-303.962
– zdaniteľné	-293.831	-303.962
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	700.717	674.605
Zmena odloženého daňového záväzku	26.112	-656
Zaúčtovaná ako náklad	26.112	-656
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3.993	1.072
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7.369	6.811
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7.369</i>	<i>6.811</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8.646</i>	<i>3.890</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.716	3.993

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť v rámci sociálnej politiky dotuje príspevok na stravné lístky zamestnancom zo sociálneho fondu vo vyššej sume ako je možná tvorba na báze bežného roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
	a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 3	EUR	1M EURIBOR + 2,40% (A) 2,60% (B)	2017	0	0
Bankový úver č. 4	EUR	1M EURIBOR + 2,40%	2017	0	0
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	563.240	986.840
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	143.173	250.633
Bankový úver č. 7	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	145.720	195.736
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	54.400	73.600
Bankový úver č. 9	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	4.069.045	4.651.080
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	1.130.653	1.256.217
Dlhodobé úvery spolu				6.106.231	7.414.106
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	173.179	519.551
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	102.520	239.219
Bankový úver č. 3	EUR	1M EURIBOR + 2,40% (A) 2,60% (B)	2017	0	319.912
Bankový úver č. 4	EUR	1M EURIBOR + 2,40%	2017	0	60.356
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	423.600	423.600
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	107.460	107.460
Bankový úver č. 7	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	50.016	50.016
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	19.200	19.200
Bankový úver č. 9	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	433.333	285.500
Bankový úver č. 10	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125.000	125.000
BÚ-neuhr.úroky k 31.12.				373	2.540
Krátkodobé úvery spolu				1.434.681	2.152.354
Spolu				7.540.912	9.566.460

Spoločnosť k 31. decembru 2017 eviduje 10 bankových úverov v celkovej výške 7 540 912 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2017 je vo výške 1 434 681 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnuťelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	800	3 009
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Ostatné	800	3 009
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	353 985	272 426
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	353 985	272 426
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	52 971	43 023
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	52 971	43 023
Emisné kvóty	0	0
Spolu	407 756	318 458

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2017 prijala Spoločnosť dotáciu na biomasu v Pezinku vo výške 137 018 EUR. Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2018 bude do výnosov rozpustená suma 52 971 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Teplota a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	a	b	c	d	e	f		
Slovenská republika	16 266 786	16 959 302	0	0	1 381 413	1 306 984	17 648 199	18 266 2
Spolu	16 266 786	16 959 302	0	0	1 381 413	1 306 984	17 648 199	18 266 2

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 974	55 104
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	3 604	7 151
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	45 511	43 023
Zmluvné pokuty a penále	3 749	703
Iné	9 110	4 227
Finančné výnosy, z toho:	0	60
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>60</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	0	60
Tržby z predaja cenných papierov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	16 266 786	16 959 302
Tržby z predaja služieb	1 381 413	1 306 984
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	17 648 199	18 266 286

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2.583.333	2.357.160
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12.250</i>	<i>12.200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12.250	12.200
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2.571.083</i>	<i>2.344.960</i>
Opravy	1.140.363	892.095
Doprava	1.021	1.045
Nájomné	633.373	588.230
Zabezpečenie podporných činností	506.922	485.145
Certifikačný audit	1.990	520
Obsluha TTZ	0	0
Revízie a kontroly	131.023	123.128
Atesty a meranie emisií	23.885	18.295
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	24.346	17.815
Právne služby	26.455	33.223
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	20.284	28.864
Školenia	7.160	8.733
Reprezentačné náklady	1.058	520
Ostatné	53.203	147.347
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1.141	393.432
Predaný dlhodobý majetok	0	7.080
Emisné kvóty	0	0
Refakturácia - TÚV, materiál a služby		362.171
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-35.832	-30.136
Poistenie	16.037	15.148
Iné	20.936	39.169
Finančné náklady, z toho:	166.425	199.681
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>56</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>166.425</i>	<i>199.625</i>
Úroky	156.787	190.305
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	9.638	9.320

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	849.848		100,00 %	908.201		100,00 %
teoretická daň		178.468	21,00 %		199.804	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	241.419	50.698	5,97 %	274.057	60.293	7,09 %
Výnosy nepodliehajúce dani	360.497	-75.704	-8,91 %	403.803	-88.837	-10,45 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	730.770	153.462	18,06 %	778.455	171.260	18,64 %
Splatná daň z príjmov		153.462	18,06 %		171.260	18,64 %
Odložená daň z príjmov		26.112	3,07 %		-656	-0,08 %
Splat. Daň z ban úrokov					11	
Celková daň z príjmov		179.574	21,13 %		170.615	18,79 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

2017

2016

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	32 124
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad podsúvahových položiek:****Najatý majetok**

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od Obce Lehota pod Vtáčnikom. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenajatého majetku ku dňu podpisu zmluvy 335 744 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 40 000 EUR.

Spoločnosť má taktiež v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Pezinok. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Zostatková cena prenajatého majetku ku dňu podpisu zmluvy je 328 913 EUR a výška ročného nájomného predstavuje 50 000 EUR.

Spoločnosť má v prenájme tepelné hospodárstvo, nebytové priestory, tech.zariadenia a pozemky od Vlastníkov bytových a nebytových priestorov, od miest a obcí Bratislava, Malacky, Stupava, Veľké Kapušany, Kanianka, Pezinok, atď. vo výške ročného nájomného 702 991 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu tohto majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť ako správca účtuje o majetku a záväzkoch domov mimo svojho účtovníctva, ktoré spravuje na základe zmlúv o výkone správy v zmysle zákona č. 182/1998 v platnom znení. Pre každý spravovaný dom je otvorený samostatný účet v banke.

Spoločnosť sa zaviazala v Nájomnej zmluve o prenájme nehnuteľností a tepelnotechnických zariadení s Mestom Pezinok, že preinvestuje počas prvých 5 rokov nájmu 5 315 000 EUR Spoločnosť k 31. decembru 2017 preinvestovala 6 676 987 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva, k 31. decembru 2016 suma investícií preinvestovala 6 112 142 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	9	7	2	2	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	2	1	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť eviduje pasívne súdne spory voči spoločnosti Kojnok a spol.c/a RELAXIS s.r.o. a spol o určenie spoluvlastníckeho práva ku kotolni. Súd dňa 26. októbra 2010 zastavil konanie. Navrhovatelia sa odvolali proti časti rozhodnutia o trovách konania. Spoločnosť nevytvára žiadnu rezervu z dôvodu, že predpokladá, že súdny spor vyhrá.

Spoločnosť podlieha kontrole daňových a kontrolných orgánov (napr. Daňový úrad, Úrad pre reguláciu sieťových odvetví, Štátna energetická inšpekcia, Inšpektorát bezpečnosti práce, orgány životného prostredia). Daňové riziká sa vzťahujú najmä k obdobiu pred začlenením spoločnosti do ENGIE Services Group. Keďže nie je možné kvantifikovať výšku daňových a iných rizík a aplikáciu jednotlivých zákonov kontrolnými orgánmi, riziká zaniknú až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť v rokoch 2008 až 2010 obdržala dotáciu na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky. V prípade porušenia finančnej disciplíny v zmysle § 31 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov musí do 15 dní od doručení žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov, dané finančné prostriedky vrátiť. Platnosť a účinnosť tejto zmluvy skončila 5 rokov po dni finančného ukončenia realizácie schváleného projektu t.j. v roku 2015.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2016: 4 780 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 986 EUR (v roku 2016: 3 983 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	a			b		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016	
Peňažné príjmy	5.178	3.485	0	0	501	0
	4.780	3.983	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	888	0	0	0
	0	0	189	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
	a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi			
KPT, a.s.	01	646.387	417.691
KPT, a.s.	02	526	166
Službyt, spol. s r.o.	01	17.028	13.200
Službyt, spol. s r.o.	02	29	0
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	13.565	21.464
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	02	2.400	3.600
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	08	0	0
Račianska Teplárenská, a.s.	01	3.360	5.040

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

		2017	2016
	a	b	c
Materská spoločnosť			
ENGIE Services a.s.	01	5 126 350	8 027 863
<i>z toho: realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>5 126 350</i>	<i>8 027 863</i>
ENGIE Services a.s.	02	588 440	493 139

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	83 177	32 633
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	531 500	531 500
Spolu aktíva	614 677	564 133
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	2 172 426	2 172 426
Záväzky z obchodného styku	3 341 596	3 236 795
Spolu pasíva	5 514 022	5 409 221

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132.776	0	0	0	132.776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1.545.920	0	0	0	1.545.920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26.555	0	0	0	26.555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.931.778	0	0	737.586	3.669.364
Neuhradená strata minulých rokov	-663.540	0	0	0	-663.540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	737.586	670.274	0	-737.586	670.274
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	4.711.075	670.274	0	0	5.381.349

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2016: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2016: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,19 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2017 bol základný zisk vo výške 212 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2016: 184 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132.776	0	0	0	132.776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1.545.920	0	0	0	1.545.920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26.555	0	0	0	26.555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.931.778	0	0	0	2.931.778
Neuhradená strata minulých rokov	-663.540	0	0	0	-663.540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	551.622	737.586	0	551.622	1.840.830
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	551.622	0	-551.622
Spolu	4.525.111	737.586	551.622	551.622	5.262.697

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Účtovný zisk za rok 2016 bol vysporiadaný takto:

	2016
Účtovný zisk	737.586
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	737.586
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	737.586

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 zisku vo výške 670 274 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 670 274 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2017

	31.12.2017	31.12.2016
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	849 848	908 201
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 812 102	1 562 120
Odpis pohľadávok	0	10 471
Odpis zásob	0	0
Opravná položka k pohľadávkam	-35 832	-30 136
Opravná položka k zásobám	-2 806	4 627
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	-20 979
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	42 381	1 464
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 604	-70
Urokové náklady (netto)	156 787	190 245
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 819 876	2 625 943
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	486 370	-619 411
Úbytok (prírastok) zásob	15 180	90 197
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	192 551	369 275
Finančné toky z prevádzky	3 513 977	2 466 004

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Peňažné toky z prevádzky		
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 472 254	2 171 270
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 607 170	-2 387 004
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	2 604	7 151
Prijmy z predaja finančného majetku	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Obstaranie finančného majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 604 566	-2 379 853
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy z úverov	-2 025 548	-9 909
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 025 548	-9 909
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 -157 860	 -36 955
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 115 193	1 152 148
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	957 333	1 115 193

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.