



TEHOS, s.r.o. Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.11956 /L

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

Vypracoval a predkladá: Ing. Stanislav Vilček – konateľ spoločnosti

Ing. Jozef David - ekonóm spoločnosti

Dátum zostavenia: 26.4.2018

OBSAH

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
 - 1.1.5. Základné imanie
 - 1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
 - 1.1.7. Spoločníci

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

- 2.1. Predmet podnikania spoločnosti
- 2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2017
 - 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti
 - 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2017
 - 2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017
- 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- 2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

3. Prílohy

- 3.1. Hlavné ukazovatele výroby
- 3.2. Hospodárske ukazovatele
- 3.3. Finančné ukazovatele
- 3.4. Správa nezávislého audítora
- 3.5. Účtovná závierka vrátane poznámok

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
TEHOS, s.r.o.
spoločnosť s ručením obmedzeným
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
36 389 331
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
Spoločnosť bola založená dňa 8. 11. 1999 a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, dňa 14.12.1999
 - 1.1.5. Základné imanie
Základné imanie spoločnosti je 2 766 747,- EUR

1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
Konateľ: Ing. Stanislav Vilček

1.1.7 Spoločníci
Mesto Dolný Kubín – podiel 100 %

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je **výroba tepla, rozvod tepla**. Túto činnosť vykonáva spoločnosť na základe Rozhodnutia ÚRSO, ktorým vydal povolenie č. 2006T0081 - na predmet podnikania: výroba tepla, rozvod tepla. Ďalšími predmetmi podnikania sú: hospodárenie s bytovým a nebytovým fondom; prenájom motorových vozidiel; prenájom strojov a zariadení; montáž a demontáž vodomeroch na studenú vodu, vodomeroch na teplú vodu, meračov tepla; výkon činnosti energetického audítora; verejné obstarávanie; zámočníctvo; vodoinštalatérske a kúrenárstvo; poradenská činnosť v oblasti energetiky a tepelného hospodárstva; inžinierska činnosť; administratívne služby; opravy VTZ elektrických v rozsahu E2 technické zariadenia elektrické s napätím do 1000 V vrátane bleskozvodov, trieda objektov A objekty bez nebezpečenstva výbuchu, poskytovanie garantovanej a podpornej energetickej služby.

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2017

2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť v roku 2017 zabezpečila pre svojich odberateľov tepla bezpečnú a spoľahlivú dodávku tepla bez obmedzení alebo prerušení. V roku 2017 dodržala štandard kvality dodávky tepla podľa vyhlášky ÚRSO č. 234/2016 Z. z. Činnosť spoločnosti výroba a rozvod tepla nemala žiadne negatívne vplyvy na životné prostredie. Neprodukovala nebezpečné odpady, dodržala emisné limity znečisťujúcich látok ovzdušia.

Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

Spoločnosť nevykazuje náklady na vedu a výskum.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2.2.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2017

Prehľad vybraných výrobných, hospodárskych a finančných ukazovateľov spoločnosti za rok 2017 je uvedený v prílohách č. 1, 2 a 3. Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo výšku 3.834 422 EUR.

2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017

Spoločnosť skončila účtovné obdobie s hospodárskym výsledkom - **ziskom** vo výške **13 922,55 EUR**. Tento navrhujeme rozdeliť takto:

- účet rezervného fondu (5% zo zisku) 696,13 EUR
- účet sociálneho fondu 13 226,42 EUR

2.3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

V roku 2017 spoločnosť TEHOS s.r.o. dodávala teplo na vykurovanie a teplo na ohrev pitnej vody- teplá voda) pre 172 odberateľov. Z odberateľov tepla je 111 spoločenstiev vlastníkov bytov (buď

v samospráve alebo spravované správcovskou organizáciou), ktoré odoberajú 65,97 % z celkového dodávkového množstva tepla a tepla na TV. Ostatných 61 sú organizácie resp. podnikatelia. Nadalej pretrváva stav zhoršenej účinnosti oproti projektovanému stavu (rekonštrukcia CZT v rokoch 2005 – 2006). Je to spôsobené zateplením objektov, klimatickými podmienkami - oteplením a ukončením alebo prerušením odberu tepla novými vlastníkmi veľkých objektov – odberných miest. Predpokladaný odber tepla na týchto objektoch v roku 2017 bol v množstve 980 770 kWh, čím došlo k degradácii CZT o 2,15%.

Výroba tepla z plynových kotlov bola v objeme 7 962,002 MWh a z kotlov na spaľovanie biomasy – drevnej energetickej štiepky (DŠ) 40 655,911 MWh, čo predstavuje, že zo 100 % paliva je 16,38 % zo ZPN a 83,62 % z DŠ. Z dôvodu klesajúceho odberu tepla a fyzického opotrebovania MaR je potrebné začať s dvoma investičnými akciami a to rekonštrukcia MaR vrátane dobudovania centrálneho dispečingu a kotla na biomasu do výkonu 2 MW_t.

Aj napriek tomu má spoločnosť vytvorené predpoklady pre výrazný rozvoj svojej podnikateľskej činnosti. Orientácia najmä na vytvorenie kvalitných personálnych podmienok umožní dosahovať priaznivé ekonomické výsledky a vyššiu stabilitu spoločnosti.

Vybrané ukazovatele finančného plánu

Tab. č. 1

Ukazovateľ	mer. jedn.	skutočnosť 2017	plán 2018
Výroba tepla	kWh	48 617 913	47 603 624
Predaj tepla	kWh	44 670 462	43 614 606
Tržby celkom	EUR	3 221 406	3 225 143
z toho: tržby z tepla	EUR	3 191 867	3 196 063
Pridaná hodnota	EUR	1 586 786	1 421 247
Osobné náklady	EUR	684 336	720 100
EBITDA	EUR	1 087 662	890 037
Úroky	EUR	20 041	3 544
EBIT	EUR	35 790	29 637
Zisk pred zdanením (EBT)	EUR	15 749	14 787
Počet zamestnancov	osoby	36	35

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia udalosti osobitného významu nenastali.

Hlavné ukazovatele výroby

Príloha č. 1

rok	výroba tepla v kWh	predaj tepla v kWh	účinnosť predaja %	spotreba plynu v m ³	spotreba biomasy t	cena € za kWh s DPH	tržby z tepla v €
2010	57 333 365	54 393 242	94,87	2 017 928	17 320	0,0886	4 014 336
2011	51 449 988	47 931 340	93,16	1 776 993	15 982	0,0981	3 917 004
2012	51 679 125	48 232 518	93,33	1 664 405	16 121	0,0988	3 972 841
2013	49 620 770	47 122 984	94,97	1 512 653	16 203	0,0979	3 843 929
2014	43 496 973	39 868 247	91,66	1 132 220	17 253	0,1058	3 516 658
2015	45 975 332	43 423 076	94,45	1 132 257	16 414	0,0959	3 470 171
2016	47 100 273	43 455 356	92,26	1 211 270	14 848	0,0872	3 158 018
2017	48 617 913	44 670 462	91,88	929 708	18 168	0,0857	3 191 867

Hospodárske ukazovatele

Príloha č. 2

Štruktúra majetku spoločnosti v celých EUR					
	2013	2014	2 015	2 016	2 017
Neobežný majetok	8 548 684	7 464 315	6 395 857	5 418 529	4 398 030
Dlhodobý nehmotný majetok	8 414	13 398	7 916	4 191	1 049
Dlhodobý hmotný majetok	8 540 270	7 450 917	6 387 941	5 414 338	4 396 981
Obežný majetok	1 735 776	1 596 456	1 776 180	1 778 322	1 737 333
Zásoby	175 719	171 607	179 467	131 243	211 773
Krátkodobé pohľadávky	867 546	816 937	771 867	831 945	732 023
Finančné účty	692 511	607 912	824 846	815 134	793 537
Časové rozlíšenie aktív	4 992	4 369	9 032	10 539	8 935
Aktíva celkom	10 289 452	9 065 140	8 181 069	7 207 390	6 144 298

Štruktúra zdrojov v celých EUR					
	2013	2014	2 015	2 016	2 017
Vlastné imanie	3 891 993	3 861 539	3 950 277	3 908 140	3 834 422
Základné imanie	2 766 747	2 766 747	2 766 747	2 766 747	2 766 747
Kapitálové fondy	208 557	208 557	208 557	208 557	208 557
Fondy zo zisku	51 553	62 621	70 097	80 535	82 428
VH minulých rokov	643 774	674 068	696 137	814 438	762 767
VH za účtovné obdobie	221 362	149 546	208 739	37 863	13 923
Závazky	4 824 054	3 800 116	2 927 882	2 112 294	1 441 405
Rezervy	20 207	22 529	18 614	32 207	77 491
Dlhodobé záväzky	485 100	509 421	494 017	491 822	443 206
Krátkodobé záväzky	586 350	475 007	561 330	493 208	525 096
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0	0
Bankové úvery	3 732 397	2 793 159	1 853 921	1 095 057	395 612
Časové rozlíšenie pasív	1 573 405	1 403 485	1 302 910	1 186 956	868 471
Pasíva celkom	10 289 452	9 065 140	8 181 069	7 207 390	6 144 298

Výkaz ziskov a strát	2013	2014	2 015	2 016	2 017
Výroba	3 868 312	3 551 073	3 501 266	3 195 603	3 221 406
Výrobná spotreba	1 877 444	1 662 181	1 558 851	1 547 941	1 634 620
Pridaná hodnota	1 990 868	1 888 892	1 942 415	1 647 662	1 586 786
Osobné náklady	672 872	693 287	691 469	676 028	684 336
Dane a poplatky	17 797	16 199	14 751	18 510	15 074
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	1 104 436	1 092 947	1 077 862	1 079 653	1 051 872
Tržby z predaja dlhodobého majetku	67 723	10 594	1 667	91 334	13 428
Zostatková cena predaného dlh. majetku	41 297	14 745	0	37 774	1 078
Tvorba a zúčt. opravných položiek k pohľ.	-22 665	-17 185	16 432	10 375	-15 217
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	258 604	188 392	185 541	184 448	187 607
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	15 695	18 107	10 949	17 506	13 873
VH z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	487 763	269 778	318 160	83 598	36 805
Tržby z predaja CP a podielov	31 319	0			
Predané cenné papiere a podiely(561)	103 899	0			
Nákladové úroky	97 161	94 322	64 682	40 267	20 041
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA z FIN. ČINNOSTI	-173 320	-97 176	-66 479	-42 164	-21 056
VH z BEŽNEJ ČINNOSTI PRED ZDANENÍM	314 443	172 602	251 681	41 434	15 749
Daň z príjmov z bežnej činnosti, odložená daň	93 081	23 056	42 942	3 571	1 826
VH za ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	221 362	149 546	208 739	37 863	13 923

Finančné ukazovatele

Príloha č. 3

ukazovateľ	2013	2014	2015	2016	2017
ukazovatele likvidity (koef.)					
pohotovú likvidita / 0,2 - 0,8/	1,181	1,28	1,47	1,65	1,511
bežná likvidita / 1,1 - 1,5/	2,661	3	2,85	3,34	2,905
celková likvidita / 2 - 2,5/	2,96	3,36	3,16	3,61	3,309
ukazovatele aktivity (dni)					
priemerná doba inkasa pohľ.	66	75	76	79	76
doba obratu zásob	16	20	20	18	25
ukazovatele zadlženosti (koef.)					
úverová zadlženosť	31,03	30,81	22,66	15,19	6,44
stupeň fin. samostatnosti	42,54	42,6	48,29	54,22	62,41
stupeň krytia úrokov	2,694	2,83	4,89	2,03	1,786
ukazovatele rentability (koef.)					
rentabilita tržieb	0,056	0,042	0,06	0,012	0,004
Rentabilita nákladov (ROA)	0,022	0,016	0,026	0,005	0,002
Rentabilita vl. imania (ROE)	0,057	0,039	0,053	0,01	0,004
ukazovateľ opotrebenia DHIM (%)	45,8	54,2	60,73	66,83	72,88



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA spoločníkom, dozornej rade a konateľom spoločnosti TEHOS, s. r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TEHOS, s. r. o. (IČO 36 389 331), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko

v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

L. Mikuláš, 21. máj 2018

Auditorská spoločnosť
Stopercentná daňová, kom. spol.
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L
Pišútova 937/14
Číslo licencie SKAU 233
031 01 Liptovský Mikuláš

Zodpovedný audítor
Ing. Eva Gonšenicová
Číslo dekrétu 1125



Eva Gonšenicová

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
4 2 0 2 0 1 3 1 4 8	X riadna	X malá	od 0 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 7
3 6 3 8 9 3 3 1	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 0 1 2 0 1 6
3 5 . 3 0 . 0			do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEHOS, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e s l o b o d y

Číslo

1 2 6 9 / 3

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 D o l n ý K u b í n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

zapísaný v obchodnom registri OS Žilina

odd.: Sro. vložka č. 11956 / L 14.12.1999

Telefónne číslo

Faxové číslo

4 3 5 8 6 3 0 1 1

E-mailová adresa

t e h o s @ t e h o s . e u

Zostavená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 8 7 1 5 1 4 1	6 1 4 4 2 9 8		
			1 2 5 7 0 8 4 3		7 2 0 7 3 9 0	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 6 2 5 4 4 3 7	4 3 9 8 0 3 0		
			1 1 8 5 6 4 0 7		5 4 1 8 5 2 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 9 4 7 4	1 0 4 9		
			3 8 4 2 5		4 1 9 1	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 8 3 6 0	1 0 4 9		
			1 7 3 1 1		3 5 6 6	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	8 8 0 0			
			8 8 0 0			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 2 3 1 4			
			1 2 3 1 4		6 2 5	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 6 2 1 4 9 6 3	4 3 9 6 9 8 1		
			1 1 8 1 7 9 8 2		5 4 1 4 3 3 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 6 1 9 3	1 6 1 9 3		
					1 6 1 9 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 2 6 2 0 5 7	3 4 0 8 0 4 6		
			3 8 5 4 0 1 1		3 7 6 5 3 2 7	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	8 9 2 5 5 8 3	9 6 1 6 1 2		
			7 9 6 3 9 7 1		1 6 1 6 1 2 1	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		1 1 1 3 0	1 1 1 3 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 6 6 9 7
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /066A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 4 5 1 7 6 9	1 7 3 7 3 3 3	
			7 1 4 4 3 6		1 7 7 8 3 2 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 1 1 7 7 3	2 1 1 7 7 3	
					1 3 1 2 4 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 1 1 7 7 3	2 1 1 7 7 3	
					1 3 1 2 4 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 4 6 4 5 9	7 3 2 0 2 3	
			7 1 4 4 3 6		8 3 1 9 4 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 3 5 1 8 6	7 2 5 6 4 8	
			7 0 9 5 3 8		7 6 6 9 6 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobia		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 3 5 1 8 6 7 0 9 5 3 8	7 2 5 6 4 8	7 6 6 9 6 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 4 5	5 4 5	5 8 6 2 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 7 2 8 4 8 9 8	5 8 3 0	6 3 5 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 9 3 5 3 7	7 9 3 5 3 7	8 1 5 1 3 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 7 4 7	1 7 4 7	7 8 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 9 1 7 9 0	7 9 1 7 9 0	8 1 4 3 4 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 9 3 5	8 9 3 5	1 0 5 3 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 9 3 5	8 9 3 5	1 0 5 3 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 1 4 4 2 9 8	7 2 0 7 3 9 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 8 3 4 4 2 2	3 9 0 8 1 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 0 8 5 5 7	2 0 8 5 5 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 2 4 2 8	8 0 5 3 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 2 4 2 8	8 0 5 3 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 6 2 7 6 7	8 1 4 4 3 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 6 2 7 6 7	8 1 4 4 3 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 3 9 2 3	3 7 8 6 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 4 1 4 0 5	2 1 1 2 2 9 4
B.i.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 4 3 2 0 6	4 9 1 8 2 2
B.i.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 7 7 8	1 0 8 4 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 3 8 4 2 8	4 8 0 9 7 7



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		3 9 5 6 1 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 2 5 0 9 6	4 9 3 2 0 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 0 1 6 6 9	3 1 3 8 1 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 0 1 6 6 9	3 1 3 8 1 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 8 4 0 3	2 8 7 4 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 8 4 3 6	1 8 4 6 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 0 1 3 0	6 7 4 5 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 6 4 5 8	6 4 7 2 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 7 4 9 1	3 2 2 0 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 8 1 0 7	1 9 3 1 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 9 3 8 4	1 2 8 9 7
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 9 5 6 1 2	6 9 9 4 4 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 6 8 4 7 1	1 1 8 6 9 5 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 7 9 6 2 8	3 1 4 5 3 5
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5 0 5 2 6 5	6 8 8 8 4 3
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 8 3 5 7 8	1 8 3 5 7 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 2 2 1 4 0 6	3 1 9 5 6 0 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 4 2 2 4 4 1	3 4 7 1 3 8 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 1 9 1 8 6 7	3 1 5 8 0 1 8
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 9 5 3 9	3 7 5 8 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 3 4 2 8	9 1 3 3 4
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 8 7 6 0 7	1 8 4 4 4 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 3 8 5 6 3 6	3 3 8 7 7 8 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 4 0 2 1 4 8	1 3 1 9 6 8 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 3 2 4 7 2	2 2 8 2 5 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 8 4 3 3 6	6 7 6 0 2 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 7 5 9 0 2	4 7 0 1 9 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	4 6 2	4 2 9
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 7 4 1 7 9	1 7 6 8 5 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 3 7 9 3	2 8 5 5 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 5 0 7 4	1 8 5 1 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 5 1 8 7 2	1 0 7 9 6 5 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 5 1 8 7 2	1 0 7 9 6 5 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 0 7 8	3 7 7 7 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 5 2 1 7	1 0 3 7 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 8 7 3	1 7 5 0 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 6 8 0 5	8 3 5 9 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 5 8 6 7 8 6	1 6 4 7 6 6 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 5 0	1 7 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8	3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8	3 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 4 2	1 4 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 1 2 0 6	4 2 3 3 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 0 0 4 1	4 0 2 6 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 0 0 4 1	4 0 2 6 7
O.	Kurzové straty (563)	52		1 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 6 5	2 0 5 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 1 0 5 6	- 4 2 1 6 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 5 7 4 9	4 1 4 3 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 8 2 6	3 5 7 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 4 3 7 5	3 2 4 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 2 5 4 9	3 2 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 3 9 2 3	3 7 8 6 3

POZNÁMKY**k 31.12.2017****Čl. I****Všeobecné informácie****1) Názov, sídlo, hlavná činnosť spoločnosti a zatriedenie podľa veľkostného kritéria**

TEHOS, s.r.o., Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín

Hlavnou činnosťou spoločnosti je výroba rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

Obchodná spoločnosť TEHOS, s. r. o. bola zapísaná dňa 14. 12. 1999 – Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s. r. o., vložka 11956/L.

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: malá účtovná jednotka.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 30. júna 2017.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť sa zahŕňa ako dcérska účtovná jednotka do konsolidovaného účtovného celku Mesta Dolný Kubín, Hviezdoslavovo nám. 1651/2, Dolný Kubín. Súčasťou konsolidovaného celku sú tiež nasledovné spoločnosti: ZŠ M. Kukučina DK, ZŠ P. Škrabáka DK, ZUŠ I. Ballu DK, ZUŠ P. Bohúňa DK, MsKS DK, Technické služby DK, Infoštúdio Mesta DK, AQUA KUBÍN, s.r.o.

Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky: Mestský úrad, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	37
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Záruky, pôžičky a iné zabezpečenia neboli poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozornému orgánu ani inému orgánu účtovnej jednotky.

Čl. III**Informácia o prijatých postupoch****1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2) Účtovné metódy a účtovné zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

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

Nemá náplň.

4) Spôsob oceňovania majetku**a) Dlhodobý nehmotný majetok a hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, montáž, poistné a pod./

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadza sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadza v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (vecné bremeno)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Účtujú sa mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu. 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 sadza sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy, VS, rozvody tepla	20	lineárna	5
Technológia (t. j. na výrobu tepla na základe štiepky, KOST-ky)	12	lineárna	8,33
Prístroje.	6	lineárna	16,7
Dopravné prostriedky – osobné, PC, telef. ústredňa, rád. sieť, merac. a dispeč. zariadenia	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť cenné papiere nevykazuje, eviduje blanco zmenku od vystaviteľa firmy ODOS DK spol. s r.o., ktorej trhovú hodnotu je nulová.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

d) 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.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) 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.

g) Opravné položky

Výška rizikovej pohľadávky sa vypočíta podľa počtu dní, o ktoré je pohľadávka v omeškaní od dátumu splatnosti takto:

Tvorba opravnej položky	Pohľadávka po lehote splatnosti
0 %	do 30 dní
5 %	do 60 dní
10 %	do 90 dní
25 %	do 180 dní
50 %	do 240 dní
75 %	do 360 dní
100 %	nad 360 dní

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam sa účtuje štvrťročne okrem pohľadávok k nájomnému od občanov za nájomné byty po lehote splatnosti nad 360 dní, ktoré sa účtujú ku koncu roka v 100 % výške.

h) 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.

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

m) 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.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná 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.

Dotácie určené na Modernizáciu kotolne na biomasu Bysterec – Západ boli poskytnuté spoločnosti TEHOS v roku 2006 a v roku 2009 bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok na kotolňu biomasa Brezovec. Od roku 2010 investícia bola zaradená do užívania a dotácia bola rozpustená do výnosov vo výške uvedenej v tabuľke:

Dotácia na kotolňu	OC HM	výška dotácie	rozpustenie dotácie k 1. 1. 2017	rozpustenie dotácie za rok 2017	rozpustenie dotácie k 31. 12. 2017	zostatok dotácie k 31. 12. 2017
Bysterec	1 955 122	1 261 445	1 020 775	100 653	1 121 428	140 017
Brezovec	2 624 993	1 198 403	566 652	82 925	649 577	548 826
SPOLU	4 580 115	2 459 848	1 587 427	183 578	1 771 005	688 843

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

V účtovnom období sa na účte 428 -Nerozdelený zisk minulých rokov účtovala rezerva na súdny spor so spoločnosťou S. B. Development s.r.o. Bratislava vo výške 59 384,18 EUR (istina s príslušenstvom) a prekročenie spotreby plynu za rok 2016 vo výške 3 256,16 EUR.

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1) Informácie o aktívach****a) Goodwill – nemá náplň**

b) Informácia o opravnej položke k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2017	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	f
Pohľadávky z obchodného styku	724 716	0	15 178	0	709 538
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ		0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	4 937		39	0	4 898
Pohľadávky spolu	729 653	0	15 217	0	714 436

c) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným UJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	638 586	796 600	1 435 186
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným UJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	545	0	545
Iné pohľadávky	2 829	7 899	10 728
Krátkodobé pohľadávky spolu	641 960	804 499	1 446 459

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	804 499	807 037
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	641 960	754 561
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 446 459	1 561 598
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
 Nemá náplň

3) Informácie o záväzkoch

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	525 096	493 208
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	518 736	492 180
Záväzky po lehote splatnosti	6 360	1 028

b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery				
Prima banka 210595	EUR	25.6.2018	0	152 560
Prima banka 210226	EUR	25.6.2018	0	119 631
Prima banka 210736	EUR	25.6.2018	0	29 821
SZRB 9100510498	EUR	21.3.2016	0	0
SZRB 30867	EUR	21.11.2018	0	93 600
Dlhodobé úvery spolu			0	395 612
Krátkodobé bankové úvery				
Prima banka 210595	EUR	25.6.2018	152 560	299 144
Prima banka 210226	EUR	25.6.2018	119 631	239 593
Prima banka 210736	EUR	25.6.2018	29 821	59 908
SZRB 9100510498	EUR	21.3.2016	0	0
SZRB 30867	EUR	21.11.2018	93 600	100 800
Krátkodobé úvery spolu			395 612	699 445
Spolu			395 612	1 095 057

Poskytnuté úvery z PRIMA sú zabezpečené záložným právom na nehnuteľný majetok v celkovej účtovnej hodnote 287 497 EUR.

Údaje o založenom dlhodobom hmotnom majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Kotolňa Bysterec (ev.č.10), LV 4840	189 361
Kotolňa Bysterec-stav.úpravy (ev.č.137), LV 4840	39 886
Kotolňa Obrancov mieru (ev.č.13), LV 5367	11 046
Kotolňa Mierová (ev.č.7), LV 5367	19 268
Kotolňa L. Štúra (ev.č.8), LV 5367	18 994
Kotolňa Banisko (ev.č.46), LV 5367	8 942

c) Informácia o rezervách

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Stav k 31. 12. 2017 f
	Stav k 31. 12. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e		
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé			0	0		0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 207	77 491	32 207	0		77 491
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 310	18 107	19 310			18 107
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 310	18 107	19 310	0		18 107
Ostatné rezervy krátkodobé						
Odmeny pracovníkom	12 897		12 897	0		0
Rezerva na súdny spor	0	59 384	0	0		59 384
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 897	59 384	12 897	0		59 384

a	Stav k 31. 12. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 614	32 207	18 614	0	32 207
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 614	19 310	18 614		19 310
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 614	19 310	18 614	0	19 310
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	12 897	0	0	12 897
	0	12 897	0	0	12 897
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	12 897	0	0	12 897

d) Informácia o odloženom daňovom záväzku

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 130 152	2 215 831
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 130 152	2 215 831
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dotácie a daňovou základňou, z toho:	-42 400	74 537
– odpočítateľné	42 400	0
– zdaniteľné		74 537
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	438 428	480 977
Zmena odloženého daňového záväzku	-42 549	0
Zaúčtovaná ako náklad	-42 549	328

Odložená daň je prepočítaná sumárne, odložená daňová pohľadávka z dotácie v sume 8 904 EUR a odložený daňový záväzok z majetku v sume 447 332 EUR nie sú v účtovnej závierke vykázané samostatne.

4) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	179 628	314 535
Úroky	763	2 172
Fakturácia - dobropisy za vyúčtovanie tepla a TÚV	178 865	312 363
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	505 265	688 843
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	505 265	688 843
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	183 578	183 578
Dotácie na obstaranie DHM	183 578	183 578
Spolu	868 471	1 186 956

5) Informácia o vlastnom imaní

Prehľad zmien vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	2 766 747	0	0	0	2 766 747
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	208 557	0	0	0	208 557
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	80 535	1 893	0	0	82 428
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	814 438	10 969	62 640		762 767
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 863	13 923	25 000	12 863	13 923
Spolu	3 908 140	26 785	87 640	12 863	3 834 422

Úbytok vlastného imania predstavuje účtovanie opráv minulých rokov z účtu 428 v sume 62 640 EUR a prídel do sociálneho fondu v sume 25 000 EUR.

Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 766 747	0	0	0	2 766 747
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zinena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	208 557	0	0	0	208 557
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	70 097	10 438	0	0	80 535
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	696 137	118 301	0	0	814 438
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	208 739	37 863	80 000	128 739	37 863
Spolu	3 950 277	166 602	80 000	128 739	3 908 140

Úbytok vlastného imania predstavujú vyplatené podiely na zisku v sume 50 000 EUR a prídel do sociálneho fondu v sume 30 000 EUR.

6) Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa členení odberateľov v skupine konsolidovaného celku Mesta Dolný Kubín.

Odberatelia	Teplo a TUV		Ostatné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Mesto DK	152 891	156 884	9 925	9 893	162 816	166 777
ZŠ Kukučina	46 257	48 877			46 257	48 877
ZŠ Škrabáka	26 792	29 150			26 792	29 150
ZUŠ I.Ballu	11 593	12 218			11 593	12 218
ZUŠ P.Bohúňa	11 067	10 399			11 067	10 399
MsKS DK	67 428	62 844			67 428	62 844
Technické služby	0	0	350	0	350	0
AQUA KUBÍN,s.r.o.	68 739	91 469	220	0	68 959	91 469
Spolu za celok	384 767	411 841	10 495	9 893	395 262	421 734
Celkové výnosy	3 191 867	3 158 018	29 539	37 585	3 221 406	3 195 603
percentuálny podiel	12,05%	13,04%	35,53%	26,32%	12,27%	13,20%

Informácia o ostatných významných výnosov z hospodárskej činnosti:

Výnosy	2017	2016
Rozpúšťanie dotácií	183 578	183 578

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	3 191 867	3 158 018
Tržby z predaja služieb	29 539	37 585
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat spolu	3 221 406	3 195 603

7) Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:

Náklady	2017	2016
Spotreba materiálu, energie spolu z toho:	1 402 148	1 319 684
Spotreba štiepky	784 960	670 207
Spotreba energií	563 717	600 786
ostatné	53 471	48 691

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****1) Podmienенý majetok a záväzky**

a) Podmienенý majetok spoločnosť neeviduje

b) Podmienенý sporný záväzok:

cataREAL, s.r.o. Dolný Kubín - spoločnosť TEHOS podala žalobu dňa 9.8.2016 o vypratanie nebytových priestorov. Na základe dohody sporných strán bolo konania 6.3.2017 uznesením Okresného súdu v Dolnom Kubíne prerušené. Dňa 26. 7. 2017 žalobca podal návrh na pokračovanie v konaní, následne sa však obe strany zhodli a navrhli prerušenie konania

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch spoločnosť neeviduje.

2) Podsúvahové účty spoločnosť neeviduje.**Čl. VI****Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Významné skutočnosti po súvahovom dni nenastali.

Čl. VII**Ostatné informácie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvádzanie ostatných informácií požadovaných v čl. VII Opatrenia o zostavení účtovnej závierky pre malé účtovné jednotky.