

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2018

zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

Zostavenej ku dňu: 31.12.2018

BO – bežné obdobie

PO – predchádzajúce obdobie

Čl. I**Všeobecné informácie****(1) Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno:	SI Teplo, s.r.o.
Sídlo:	Námestie E. M. Šoltésovej 14, Levice
Dátum založenia:	30.04.2010
Dátum vzniku:	12.05.2010

Opis hospodárskej činnosti: výroba a rozvod tepla, prevádzkovanie verejných vodovodov II. kategórie

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti **04.06.2018**.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky, Výročná správa a Správa audítora za rok 2017 boli uložené do registra účtovných závierok 05.06.2018. Valné zhromaždenie 04. júna 2018 schválilo spoločnosť INTERAUDIT Group, s.r.o., so sídlom Šancová 102/A, Bratislava 831 04, IČO: 35 743 409 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako **riadna** účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. Decembra 2018.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek, a to:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

SLOVINTEGRA, a.s., Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

SLOVINTEGRA, a.s., Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

SLOVINTEGRA, a.s., Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. Decembru 2012.

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20,25	21,25

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti****Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to:**

a) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to o:

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

1. celkovej sume poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celkovej sume splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celkovej sume odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Štatutárny orgán: BO: 16 800 PO: 16 800

Dozorný orgán:

Iný orgán:

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 16 800 EUR za 12 mesiacov (v roku 2017: 16 800 EUR, výška príjmov za 12 mesiacov).

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- (2) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

- (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) a) – e) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti:

- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby obstarané kúpou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **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 prostredníctvom opravných položiek k pohrádkam.
- **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
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. 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.
- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **Deriváty**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
- **Majetok obstaraný v privatizácii**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
 Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.
- **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.

(4) f) **Stanovenie metódy vlastného imania:** *Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.*

(4) g) **Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadaviek zákona 431/2002 Z. z. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** sa rovnajú.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri zostavení účtovných odpisov:

	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
SHV, Softvér, Dopr. pr.	4	1/4	lineárna
Techn. majetok	12	1/12	lineárna
Softvér	7	1/7	lineárna

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV.**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú súvahu a výkaz ziskov a strát****(1) K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill sa uvádza dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia. Pre každý druh derivátov sa uvádza informácia o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov a v tabuľkovej forme informácia zobrazujúca pohyby v oceňovacích rozdieloch z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3) Informácie o záväzkoch, a to:**a) celkovej sume záväzkov zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opíše a spôsoboch zabezpečenia záväzkov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(4) Informácie o vlastných akciách:**a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,****b) informácie**

1. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,

2. počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,

c) počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(5) Informácie o tvorbe kapitálového fondu z príspevkov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- (6) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (7) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy

- (7) a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Informácie k časti 7.a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 586						36 586
Prírastky		2 111						2 111
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 697						38 697
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 741						2 741
Stav na konci účtovného obdobia		630						630

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 473						34 473
Prírastky		2 113						2 113
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 586						36 586
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 854						4 854
Stav na konci účtovného obdobia		2 741						2 741

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Informácie k časti 7.a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			78 024						78 024
Prírastky									
Úbytky			-1 851						-1 851
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			76 173						76 173
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 725						75 725
Prírastky			744						744
Úbytky			-1 851						-1 851
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			74 618						74 618
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 299						2 299
Stav na konci účtovného obdobia			1 555						1 555

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla žiadny dlhodobý hmotný majetok. Z dôvodu predaja vyradila DM001 Notebook DELL Latitude E6510.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			78 024						78 024
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			78 024						78 024
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73 227						73 227
Prírastky			2 498						2 498
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			75 725						75 725
Opravné položky									

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 797						4 797
Stav na konci účtovného obdobia			2 299						2 299

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla žiadny dlhodobý hmotný majetok.

(7) b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má automobily poistené povinným zmluvným poistením a havarijným poistením vo výške 2 055,00 EUR.

(7) c) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(7) d) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie k časti 7. d) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	9 631		9 631
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 631		9 631

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	945 541	10 212	955 753
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	945 541	10 212	955 753

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú pohľadávky od odberateľov Lutti, s.r.o. vo výške 718,40 EUR, SPŠ vo výške 9 393,62 EUR, a Aqua Garden, s.r.o. vo výške 99,82 EUR.
Všetky uvedené pohľadávky vznikli z dôvodu dočasnej platobnej neschopnosti uvedených spoločností a boli vyrovnané začiatkom roka 2019.

(7) e) Odložená daňová pohľadávka

Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti (8) e).

(7) f) Finančné účty

Informácie k časti 7. f) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 085	5 303
Bežné bankové účty	731 711	676 303
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	735 796	681 606

Ako finančné účty sú vykázané peniaze a ceniny v pokladnici a účet v banke. S účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Účtovná jednotka nedisponovala iným krátkodobým finančným majetkom.

(7) g) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období, z toho:	3 979 EUR	PO:	3 548 EUR
- predplatné publikácií, telefóny 2018:	202 EUR	PO:	148 EUR
- poisťky, doména, nájom 2019:	3 777 EUR	PO:	3 400 EUR

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(8) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktiv pasív**(8) a) Údaje o vlastnom imaní**

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	100 %	100 %
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

(8) b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Účtovná jednotka za predchádzajúce účtovné obdobie vykázala zisk. Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 04.06.2018 bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 239
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 239
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5 239

(8) c) Tvorba a čerpanie rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobla b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobla f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 166	0	2 032	519	4 615
Rezerva na odchodné	7 166	0	2 032	519	4 615
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 306	50 967	18 063	4 243	50 967
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	14 398	10 142	14 398	0	10 142
Rezerva na odmeny	4 243	37 160	0	4 243	37 160
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	3 665	3 665	3 665	0	3 665

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobla b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobla f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 872	0	0	706	7 166
	7 872	0	0	706	7 166
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 500	22 306	17 500	0	22 306
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	10 615	14 398	10 615	0	14 398
Rezerva na odmeny	3 220	4 243	3 220	0	4 243
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	3 665	3 665	3 665	0	3 665
Ostatné rezervy					

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

▪ **Rezerva na dovolenky a odvody**

V priebehu roka 2018 bola v SI Teplo, s.r.o. použitá rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2018 navrhujeme tvoriť novú rezervu vo výške 10 142 eur.

Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2018, ktoré sú prenasobené štvrtročným priemerným zárobkom zamestnancov spoločnosti platným od 01.01.2019. Súčasťou tejto rezervy je aj poisťné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2019.

▪ **Rezerva na odmeny**

Rezerva na odmeny za rok 2018 je vytvorená vo výške 37 160 eur a vychádza z predpokladu vyplatenia odmien za dosiahnutie stanoveného výsledku hospodárenia za rok 2018 a je vypočítaná podľa určených ukazovateľov prémieho poriadku zamestnancov.

▪ **Rezerva na overenie účtovnej závierky**

Rezerva na overenie a zverejnenie účtovej závierky je k 31.12.2018 tvorená vo výške 3 665 eur. Súčasťou rezervy nie sú prípadné vedľajšie náklady, tie budú v prípade vzniku zaúčtované do bežného roka.

▪ **Rezerva na odchodné**

Rezerva na odchodné je tvorená v zmysle príslušných predpisov pre stanovenie výšky odchodného. V roku 2018 došlo k zníženiu vytvorenej rezervy z predchádzajúcich rokov o 706 eur z dôvodu zníženia priemerného zárobku zamestnancov, ku ktorým sa predmetná rezerva tvorila. Zároveň bola použitá časť vytvorenej rezervy vo výške 2 032 eur z dôvodu odchodu zamestnanca, na ktorého sa rezerva tvorila do dôchodku

(8) d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 006	7 476
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 609 658	1 648 800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 609 658	1 648 502
Záväzky po lehote splatnosti	0	298

Spoločnosť k 31.12.2018 neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Podrobné informácie o odloženej dani sú uvedené v časti (7) e).

(8) e) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	45 860	15 505
odpočítateľné		
zdaniteľné	45 860	15 505
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	9 631	3 256
Uplatnená daňová pohľadávka	-6 374	-157
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-6 374	-157
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Nakoľko v roku 2018 nedošlo k vyplateniu odmien z roku 2017 (4 243,00 eur) rezerva bola zrušená. Rezerva na overenie ÚZ a výročnej správy (3 665,00 eur) bola použitá v plnej výške. Spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku k uvedeným rezervám (1 660,88 eur) v roku 2018 odúčtovala.

V roku 2018 spoločnosť tvorila rezervu na nevyplatené odmeny (37 160,00 eur) a rezervu na overenie ÚZ a výročnej správy (3 665,00 eur). Z uvedeného dôvodu bude spoločnosť účtovať o odloženej daňovej pohľadávke k uvedeným rezervám vo výške 8 573,25 eur.

Nakoľko v roku 2018 došlo k zníženiu priemerného zárobku u zamestnancov, ku ktorým je tvorená rezerva na odchodné, spoločnosť uvedenú rezervu znížila o 519,40 eur a tiež bude účtovať o znížení odloženej daňovej pohľadávky vo výške 109,07 eur. Keďže jeden zo zamestnancov, ku ktorému bola tvorená rezerva na odchodné v roku 2018 odišiel do dôchodku a použila sa aj vytvorená rezerva vo výške 2 032,00 eur, časť daňovej odloženej pohľadávky prislúchajúcej k tejto výške rezervy bola zrušená. Ide o sumu 426,72 eur. Celkovo tak ODP k vytvorenej rezerve na odchodné (4 614,60 eur) predstavuje sumu 969,07 eur.

Keďže do konca roka 2018 neboli zaplatené výdavky, ktoré sú v zmysle Zákona o dani z príjmov § 17 ods. 19 b) a f) daňovo uznané až po zaplatení, aj z týchto nákladov bude tvorená odložená daňová pohľadávka. Ide o náklady za prenájom kopírky za 12/2018 (170,20 eur) a notárske služby (250,00 eur), čo predstavuje ODP vo

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

výške 88,24 eur. Zároveň náklady rovnakého charakteru z roku 2017, zaplatené v roku 2018 boli predmetom odúčtovania ODP vo výške 90,62 eur.

(8) f) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 476	7 116
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 575	3 826
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		1 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 575	5 326
Čerpanie sociálneho fondu	8 045	4 966
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 006	7 476

(9) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných vo výnosoch

(9) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Teplo)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (TUV a SV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	4 653 851	5 114 768	909 799	908 206	3 900	3 282
Spolu	4 653 851	5 114 768	909 799	908 206	3 900	3 282

(9) b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	193	152
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	193	152
Výnos z úhrady pohľadávky nad nominálnu hodnotu	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 458	87
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 458	87
Úroky z bežného účtu	0	87
Ostatné finančné výnosy – poisťné náhrady	1 458	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :	0	0

(9) c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 653 851	5 114 768
Tržby z predaja služieb	913 699	911 488
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	5 567 550	6 026 256

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(10) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných v nákladoch

(10) a) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebované nákupy:	4 010 840	4 542 380
Spotreba materiálu	64 071	78 969
<i>Spotreba energií:</i>	<i>3 946 769</i>	<i>4 463 411</i>
- elektrická energia	181 889	180 175
- teplo	2 930 622	3 455 155
- plyn	13 520	12 964
- voda	819 090	814 279
- energie za AB	1 648	838
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	868 250	818 471
Opravy a udržiavanie technológie a iného majetku	379 597	392 908
Nájomné za energet. technológie a ostatný prevádzkový nájom	445 216	379 153
Ostatné služby (strážna služba, poradenské služby, ostatné služby)	43 437	46 410
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 926	7 978
<i>Tvorba opravnej položky - zrušenie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (poistné, škody)	9 926	7 978
Kompenzačné platby	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Finančné náklady, z toho:	671	706
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>671</i>	<i>706</i>
Úroky z úveru		
Ostatné položky finančných nákladov (bankové poplatky)	671	706
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia:	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

(10) b) Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom**Informácie o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	5 100	5 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 100	5 100
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

(10) c) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	37 505	x	100,00%	7 979	x	100,00%
teoretická daň	x	7 876	21,00%	x	1 676	21,00%
Daňovo neuznané náklady	47 330	9 939	26,50%	15 241	3 200	40,11%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	-87	-18	-0,23%
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	-10 891	-2 287	-6,10%	-7 591	-1 594	-19,98%
Spolu	73 944	15 528	41,40%	15 542	3 264	40,90%
Zrážková daň z úrokov	x	0	0,00%	x	17	0,21%
Licenčná daň	x	2 880	7,68%	x	2 880	36,09%
Splatná daň z príjmov	x	15 171	40,45%	x	2 897	36,31%
Odložená daň z príjmov	x	-6 374	-17,00%	x	-157	-1,97%
Celková daň z príjmov	x	8 797	23,45%	x	2 740	34,34%

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(11) Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	% z celkových nákladov d
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nákup tepla	2 930 622	N – 52,98 %
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nájom EZ	413 808	N – 7,48 %
Gas Trading, s.r.o.	nákup služby-dispečing	168 000	N – 3,04 %

(12) Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2018 f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	5 239	0	0	5 239
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

VH bežného účtovného obdobia	5 239	28 708	0	-5 239	28 708
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	10 739	33 947	0	-5 239	39 447

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2017 f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
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	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 371	0	0	-39 371	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	12 126	5 239	0	-12 126	5 239
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	56 997	5 239	0	-51 497	10 739

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Čl. V.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam :

- a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; takýmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito podmienenými záväzkami sú
 1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3) Podsúvahové účty - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a podobne:

Spoločnosť má v nájme majetok – energetické zariadenia, ktoré sú potrebné k vykonávaniu činnosti účtovnej jednotky v hodnote 7 599 935 EUR (PO: 6 768 049 EUR) . Majetok má v nájme od spriaznenej osoby SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. Ročné náklady na nájomné sú 413 808,00 EUR. Hodnota majetku v nájme je uvedená v obstarávacej cene.

Spoločnosť eviduje pohľadávky týkajúce sa spravovaného bytového fondu za obdobie 1996-2001 v nominálnej hodnote 10 500 EUR. Uvedené pohľadávky sú premičané a nevymožiteľné.

Spoločnosť eviduje krátkodobý hmotný a nehmotný majetok v hodnote 50 878 EUR.

Čl. VI.

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Zápisom do Obchodného registra zo dňa 20.02.2019 sa jediným Spoločníkom spoločnosti SI Teplo, s.r.o. stala spoločnosť **Veolia Energia Slovensko, a.s.**, Einsteinova 25, Bratislava, IČO: 35 702 257.

Zmena štatutárov účtovnej jednotky:

- od 06.02.2019 vznik funkcie konateľa Ing. Peter Dobrý,
- dňa 22.02.2019 zánik funkcie konateľa Ing. Ján Kavec,
- od 22.02.2019 vznik funkcie konateľa p. Jakub Toboľa.

V mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

Účtovná jednotka v marci 2019 uskutočnila vyúčtovanie odberateľom za skutočne odobraté množstvo tepla na ÚK a TUV, čo zohľadnila vo výnosoch roku 2018. Vyúčtovanie odberateľom predstavovalo vplyv na výnosy vo výške -240 103,86 EUR, z toho 48 770,09 EUR bez DPH predstavujú nedoplatky odberateľov, 288 873,95 EUR bez DPH sú preplatky voči odberateľom.

Taktiež bolo účtovnej jednotke vyúčtované skutočne odobraté teplo od spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. vo výške – 61 032,56 EUR, ktorým si znížila náklady za odobraté teplo roku 2018.

Čl. VII.

Ostatné informácie

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
 - a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Prehľad peňažných tokov – CASH – FLOW

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	37 505	7 979
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	26 633	3 188
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 856	4 611
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 551	-706
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-431	529
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-87
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	26 759	-1 159
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-14 701	226 330
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	47 052	-10 518
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-61 636	236 742

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-117	106
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	49 437	237 497
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		87
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-51 497
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	49 437	186 087
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	4 723	1 421
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	54 160	187 508
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	30	
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	30	0
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	54 190	187 508
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	681 606	494 098
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	735 796	681 606
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	735 796	681 606

