

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2018

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.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) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	SI HECU, s.r.o.
Sídlo:	Ul. Zeppelina 7, 934 01 Levice
Dátum založenia:	15. 2. 2012
Dátum vzniku:	14. 3. 2012

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- úprava technologickej vody chladením
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb.

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

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti **25. 04. 2018**.

Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky za rok 2017 bolo uložené do registra účtovných závierok 25.04.2018.

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 01. januára 2018 do 31. decembra 2018.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov		

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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

- 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.

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 (going concern).

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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.

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

1. 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.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. 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.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7. Dlhodobý finančný majetok: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8. Zásoby obstarané kúpou: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12. Pohľadávky: oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

13. Krátkodobý finančný majetok: peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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. 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.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

17. Deriváty: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

19. 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.

20. Majetok obstaraný v privatizácii: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

21. Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a za zdaňovacích období: daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov. Daňovú licenciu platí daňovník, ktorého daňová povinnosť je nižšia ako stanovená výška licencie, ale aj v prípade, že daňovníkovi vznikne záporný základ dane. Podobnejšie informácie k dani z príjmov sú uvedené v bode 9b.

22. 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 majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadaviek zákona 431/2002. 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 dodržiavala zásady jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Sadzby pre účtovné odpisy boli stanovené na základe reálneho opotrebenia majetku.

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

Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
4	1/4	lineárna
4,5	1/4,5	lineárna
6	1/6	lineárna
12	1/12	lineárna
20	1/20	lineárna
40	1/40	lineárna

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 doplňujú 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.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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, opise a spôsoboch zabezpečenia záväzkov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4) Informácie o vlastných akciách:**a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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) 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.

6) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy:

6) a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Komentár:

V roku 2018 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9415						9415
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9415						9415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Komentár:

V roku 2017 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý nehmotný majetok.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 379	799 023						892 402
Prírastky		23 388	197 532						220 920
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		116 768	996 555						1 113 322
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		828 548	719 497						1 548 045
Stav na konci účtovného obdobia		805 160	521 965						1 327 125

Komentár:

V evidencii dlhodobého hmotného majetku sú Absorpčná chladiaca jednotka a prípojka pre ZF Slovakia, a Camfil.
V roku 2018 Spoločnosť nenadobudla žiadny nový dlhodobý hmotný majetok.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		921 927	1 518 520						2 440 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 991	601 491						671 482
Prírastky		23 388	197 532						220 920
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		93 379	799 023						892 402
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		851 936	917 029						1 768 965
Stav na konci účtovného obdobia		828 548	719 497						1 548 045

Komentár:

V roku 2017 nebol nadobudnutý žiadny nový dlhodobý hmotný majetok.

6) b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Účtovná jednotka má od 23. 01. 2013 poistený dlhodobý hmotný majetok – Zariadenie chladiacej jednotky. Od 01.09.2015 bol dopoistený majetok – vonkajšie rozvody, zariadenia prenajímané ZF Slovakia, a.s.. Celkové poistné za majetok činí 4 378,-€.

Poistenie sa vzťahuje na nepredvídane a náhle vzniknuté poškodenie alebo zničenie poistných vecí v rozsahu všeobecných podmienok poistnej zmluvy, ako aj osobitných a zmluvných dojednaní.

6) c) Opravné položky k pohľadávkam:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) d) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Informácie k časti 6. d) o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49 336		49 336
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 336		49 336

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2018 neeviduje pohľadávky po lehote splatnosti.

6) e) Finančné účty:

Informácie k časti 6. e) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	656	265
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	210 973	16 671
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	211 629	16 936

6) f) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

-účtovná jednotka časovo rozlíšila tieto náklady budúcich období:

Poistenie konateľov r. 2019	573,- €
Poistenie majetku r. 2019	263,88 €
Poistenie zodpovednosti r. 2019	495,41,-€
Doménový poplatok r. 2019	7,75 €

7) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných na strane pasív:

7) a) Údaje o vlastnom imaní:

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 010 000	1 010 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1akcie (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	1 010 000	1 010 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

7) b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	43 534
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 177
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	31 375
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 982
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	43 534

Komentár:

Zisk za rok 2017 bol rozdelený podľa rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 26.04.2018.

7) c) Tvorba a čerpanie rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 336	1 658	1 336		1 658
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 336	1 658	1 336		1 658
Rezerva na odmeny	0	0	0		0

Komentár:

V priebehu roka 2018 Spoločnosť použila rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2018 bola vytvorená nová rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 1 658,-€. Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2018, ktoré sú prenasobené štvrtročným priemerným zárobkom zamestnanca spoločnosti platným od 01.01.2019. Súčasťou rezervy je aj poistné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2019.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie a	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 032	1 336	1 032		1 336
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 032	1 336	1 032		1 336
Rezerva na odmeny	0	0	0		0

7) d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20	69
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20	69
Krátkodobé záväzky spolu	31 894	233 209
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	31 894	223 596
Záväzky po lehote splatnosti	0	9 613

Komentár:

Spoločnosť k 31.12.2018 neeviduje záväzky po lehote splatnosti voči žiadnej spoločnosti. V dlhodobých záväzkoch sú len záväzky zo sociálneho fondu v sume 20,-€.

7) e) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	69	90
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	124	147
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	124	147
Čerpanie sociálneho fondu	173	168
Konečný zostatok sociálneho fondu	20	69

Komentár: Sociálny fond sa čerpal vo forme príspevku na stravovanie a darčekové poukážky.

8) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných vo výnosoch:

8) a) Údaje o výnosoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	601 603	498 337
Výnosy z predaja chladu	491 703	388 437
Výnosy z vecného bremena	100	100
Výnosy z prenajímaného majetku	109 800	109 800
Finančné výnosy, z toho:	0	80
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>63</i>
Pripísané bankové úroky	0	63
Ostatné finančné výnosy	0	17

Komentár:

Spoločnosť má uzavretú Zmluvu v s odberateľom ZF Slovakia, a.s. a Camfil, s.r.o. o dodávke a odbere vody upravenej chladením. Ďalej Zmluvu o nájme hnutelných vecí, ktoré spoločnosť vybudovala v priestoroch spoločnosti ZF Slovakia, a.s. (prípojky a technické zariadenia, ktoré sú nevyhnutné pre odber vody upravenej chladením). Obom odberateľom sa v roku 2018 dodávala voda upravená chladením kontinuálne, podľa potreby ich prevádzky. Spoločnosť v zmysle Zmluvy naďalej predáva vodu upravenú chladením spoločnosti Slovintegra Energy, a. s.

8) b) Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	491 703	388 437
Tržby z predaja služieb	109 900	109 900
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	601 603	498 337

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

9) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných v nákladoch:

9) a) Významné položky nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	72 596	76 601
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	72 596	76 601
Nájomné	54 500	54 500
Reprezentačné náklady	0	0
Oprava a udržiavanie	9 091	13 866
Prevádzkový servis a údržba-úprava vody	3 132	2 550
Drobný nehmotný majetok	0	0
Cestovné-tuzemské	0	9
Právne a notárske služby	93	13
Školenia	50	143
Poštovné	147	135
Iné služby	5 583	5 385
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	382 043	356 813
Spotreba energie-nákup tepla	129 905	90 357
Spotreba energie-nákup demineralizovanej vody	19 486	14 583
Spotreba materiálu	0	486
Kancelárske potreby	51	61
Odborná literatúra, predplatné časopisov	7	7
Mzdové náklady	15 694	17 936
Zákonné sociálne poistenie	5 789	6 624
Ostatné sociálne poistenie	411	380
Zákonné sociálne poistenie-tvorba SF	124	147
Príspevok na stravovanie	490	453
Náklady na lekársku starostlivosť	0	0
Ostatné dane a poplatky	482	482
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť- poistenie majetku	4 378	4 377
Odpisy dlhodobého majetku	220 920	220 920
Finančné náklady, z toho:	5 175	20 497
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	5 175	20 497
Bankové poplatky	259	251
Úroky z prijatého investičného úveru	2 601	17 953
Ostatné finančné náklady - poistenie konateľov, poistenie zodpovednosti	2 315	2 293

9) b) 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:	126 162,-	X	100 %	44 506,-	X	100 %
teoretická daň	X	26 494,-	21 %	X	9 346	21 %
Daňovo neuznané náklady	625,-	131,-	0,10 %	602,-	126,-	0,28 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-54 763,-	-11 500,-	-9,12 %	-54 812,-	-11 511,-	-25,86 %
Umorenie daňovej straty	-16 873,-	-3 543,-	-2,81 %	X	X	X
Spolu	55 151,-	11 582,-	9,18 %	-9 704,-	-2 039	-4,58 %
Licenčná daň	X	2 880,-			960,-	
Splatná daň z príjmov	X	7 748,-				
Odložená daň z príjmov	X	X		X		
Celková daň z príjmov	X	7 748,-	6,14 %		960,-	

Komentár:

Spoločnosti po zohľadnení daňovo neuznaných nákladov, výnosov nepodliehajúcim dani a po umorení daňových strát dosiahla kladný základ dane, z čoho vyplýva Spoločnosti zaplatiť za r. 2018 daň z príjmov celkom 7 784 Eur.

10) Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami:

Zoznam spriaznených osôb poskytuje nasledovná tabuľka:

Obchodné meno	Sídlo	Popis obchodu
SLOVINTEGRA, a.s. (SI)	Kutlíkova 17, 851 02 Bratislava	poskytovateľ úveru, spoločnosť s podielom viac ako 20% na základnom imaní
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s. (SIE)	Kutlíkova 17, 852 50 Bratislava	dodávateľ technologického tepla, služieb v oblasti prevádzky a demivody, prenajímateľ priestorov,

Zoznam, hodnotové a percentuálne zhodnotenie obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami	2018		2017	
	Ročný obrat N v Eur	% z celk. nákladov	Ročný obrat N v Eur	% z celk. nákladov
Nákup technologického tepla (SIE)	129 905	19,00	90 357	19,91
Nákup demivody (SIE)	19 486	3,07	14 583	3,21
Prenájom pozemkov (SIE)	54 000	11,36	54 000	11,90
Ostatné služby (SIE)	11 320	2,38	11 312	2,49
Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami	Ročný obrat V v eur	% z celk. Výnosov	Ročný obrat V v eur	% z celk. výnosov
Predaj vody upravenej chladením (SIE)	326 633	54,29	272 688	54,71
Ostatné služby (SIE)	100	0,02	100	0,02

Druh obchodu	Stav ku koncu účtovného obdobia v Eur	
	2018	2017
Materská spoločnosť / Spoločnosť s podielovou účasťou viac ako 20% na základnom imaní (SI)		
Prijatá dlhodobá úročená pôžička a úroky	0	170 110
z toho istina účtovaná ako dlhodobá	0	0
z toho istina účtovaná ako krátkodobá	0	170 110
z toho úrok (sadzba 3,1 % p.a.)	0	0

Komentár:

K 30.6.2018 Spoločnosť splatila poskytnutý úver, istinu v hodnote 170 110,- Eur a nakumulované úroky 2 600,- Eur.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

11) Informácie k údajom o zmenách vlastného imania:

Informácie o zmenách vlastného imania:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie zapísané do OR	1 010 000				1 010 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	400 000				400 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH					
Zákonný rezervný fond	7 537	2 176			9 713
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov		9 982			9 982
Neuhradená strata minulých rokov	-31 375		31 375		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	43 534		-43 534		0
Vyplatené dividendy					
Ďalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 25.04.2018 sa zisk 43 534,- Eur za rok 2017 použil na prídelenie do rezervného fondu Spoločnosti vo výške 2 176,- Eur, na úhradu straty z minulých rokov 31 375,- Eur a zvyšná čiastka vo výške 9 982,- Eur sa zaúčtovala na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 010 000				1 010 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	400 000				400 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH					
Zákonný rezervný fond	1 000	6 537			7 537
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost. fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-155 573		124 198		-31 375
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia(+zisk,-strata)	130 735	43 534	-130 735		43 534
Vyplatené dividendy					
Ďalšie položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka SLOVINTEGRA, a.s. zo dňa 19.05.2017 sa zisk za rok 2016 (130 735,-€) použil na plnenie zákonného rezervného fondu vo výške 6 537,-€ a úhradu straty z minulých rokov 124 198,-€.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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 opcí, odpísaných pohľadávkach a podobne:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	6	5	7	6	0	0	2
2	0	2	3	4	6	1	0	0	0

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,
- 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 živelnej pohrome,
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Účtovnej jednotke sa dňom zápisu do obchodného registra 20.02.2019 zmenil spoločník. Stala sa ním spoločnosť **Veolia Energia Slovensko, a.s.**, so sídlom Einsteinova 25, 821 01 Bratislava.

V obchodnom registri boli zapísané tieto meny štatutárnych orgánov spoločnosti:

- 22.02. 2019 _ zánik funkcie konateľa _ Ing. Ján Kavec,
- 06.02. 2019 _ vznik funkcie konateľa _ Ing. Peter Dobrý,
- 22.02. 2019 _ vznik funkcie konateľa _ Jakub Tobola

V mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

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, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.