

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Spoločnosť TERMMING, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3779/13). Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	69
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	70
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. mája 2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 20. júna 2018. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 20. júna 2018.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. mája 2018 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec Ing. Martin Žigo Ing. František Sás
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček Ing. Róbert Ruňanin Ing. Mária Hornová.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2018 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne a	v % b	v % c	v % d
ENGIE Services a.s.	132 776	100	100	-
Spolu	132 776	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

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

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

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIC	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

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

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

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

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

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

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

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

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

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

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

Nákupné emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(p) Prenájom (lízíng)

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

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

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

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIC	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

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

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(u) Oprava významných chýb minulých období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 6 879 639 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, CZT Sever Pezinok, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2018 predstavuje 2 182 470 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 182 470
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2018 predstavuje sumu 651 593 EUR, čím došlo k zrealizácii celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 1 133 798 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2018 predstavuje sumu 497 641 EUR (zostatková cena k 31.12.2017 predstavovala 406 957 EUR). V priebehu roka prijala dotáciu na teplovodné rozvody v Kaniianke vo výške 145 474 EUR.

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenajatom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 1 624 746 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2018 predstavuje sumu 970 906 EUR (zostatková cena k 31.12.2017 predstavovala 1 036 372 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 17 318 704 EUR (2017: 17 318 704 EUR)

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1
							2	6

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	Bežné účtovné obdobie				h	i
					Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0	0	0
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0	0	16 192
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	16 192	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	834 849	7 159 313	28 818 350	0	0	150 421	708 809	0	37 671 742		
Prírastky	58	29 373	701 390	0	0	50 315	710 015	0	1 491 151		
Úbytky	12 034		43 927	0	0	0	1 054 875	0	1 110 836		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	822 873	7 188 686	29 475 813	0	0	200 736	363 949	0	38 052 057		
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 386 322	16 116 717	0	0	92 238	0	0	18 595 277		
Prírastky	0	355 029	1 625 424	0	0	14 353	0	0	1 994 806		
Úbytky	0	0	43 927	0	0	0	0	0	43 927		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 741 351	17 698 214	0	0	106 591	0	0	20 546 156		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	771 249	4 198 961	12 700 484	0	0	45 368	708 809	0	18 424 871		
Stav na konci účtovného obdobia	759 273	3 873 305	11 776 450	0	0	81 330	363 949	0	16 854 307		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1
							2	6

TERMMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	c	d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
						Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	h	i	j
a	b					e	f	g				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	834 795	5 497 410	26 826 921			0	0	150 421	2 821 464		166 000	36 297 011
Prírastky	54	1 661 903	2 053 728			0	0	0	1 607 169		199 200	5 522 054
Úbytky	0		62 299			0	0	0	3 719 824		365 200	4 147 323
Presuny	0	0	0			0	0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	834 849	7 159 313	28 818 350			0	0	150 421	708 809		0	37 671 742
Opravy												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 104 906	14 665 219			0	0	75 350	0		0	16 845 475
Prírastky	0	281 416	1 513 797			0	0	16 888	0		0	1 812 101
Úbytky	0	0	62 299			0	0	0	0		0	62 299
Presuny	0	0	0			0	0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 386 322	16 116 717			0	0	92 238	0		0	18 595 277
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149			0	0	12 815	0		0	651 594
Prírastky	0	0	0			0	0	0	0		0	0
Úbytky	0	0	0			0	0	0	0		0	0
Presuny	0	0	0			0	0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149			0	0	12 815	0		0	651 594
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	771 195	2 818 474	12 160 553			0	0	62 256	2 821 464		166 000	18 799 942
Stav na konci účtovného obdobia	771 249	4 198 961	12 700 484			0	0	45 368	708 809		0	18 424 871

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
	a	b	c	d	e
Materiál	3 339	792	0	0	4 131
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	3 339	792	0	0	4 131

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

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	117 276	39 129	40 148	0	116 257
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 692	0	1 692	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	118 968	39 129	41 840	0	116 257

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2018 vo výške 116 257 EUR.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobej neúročenej pohľadávke voči spoločnosti COFELY, a.s. vo výške odúročenej hodnoty očakávaných budúcich peňažných príjmov za úhradu pohľadávky. Odúročená hodnota predstavuje súčasnú hodnotu budúcich peňažných príjmov. Opravná položka sa stanovila ako rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky 531 500 EUR a odúročenou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných príjmov 531 500 EUR, t.j. 0 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti a	Po lehote splatnosti b	Pohľadávky spolu c
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	531 500	0	531 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	0	531 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 320 001	389 603	1 709 604
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	81 622	0	81 622
Iné pohľadávky	5 457	0	5 457
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 407 080	389 603	1 796 683

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018 a	31.12.2017 b
Pohľadávky po lehote splatnosti	389 603	474 163
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 320 001	1 116 042
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 709 604	1 590 205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	531 500	531 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 500	531 500

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2018)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 320 001
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

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

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:
Názov položky

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	1 155	2 101
Bežné bankové účty	1 472 354	955 232
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 473 509	957 333

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 338	31 306
Poistné	11 875	30 761
Ostatné	1 463	545
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ťarchopij dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	13 338	31 306

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

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

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2017				k 31. 12. 2018
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	150 223	85 860	102 140	0	133 943
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 404	16 317	18 404	0	16 317
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 404	16 317	18 404	0	16 317
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	76 476	62 283	76 476	0	62 283
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 260	7 260	7 260	0	7 260
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	48 083	0	0	0	48 083
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	131 819	69 543	83 736	0	117 626

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2018 menená.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniak k 31.12.2018.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2019.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016 a				k 31. 12. 2017 e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odhodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 842	124 541	82 160	0	150 223
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 436	17 880	12 912	0	18 404
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 436	17 880	12 912	0	18 404
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezeva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	61 988	76 476	61 988	0	76 476
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 260	7 260	7 260	0	7 260
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	25 158	22 925	0	0	48 083
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	94 406	106 661	69 248	0	131 819

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

3. Závázky

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Závázky po lehote splatnosti	2 637 934	2 943 502
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 589 656	1 973 137
Krátkodobé záväzky spolu	4 227 590	4 916 639
 Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 099	2 716
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 099	2 716

Závázky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3 608 950	3 630 578
– zdaniteľné	-464 407	-483 056
	4 073 357	4 113 634
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-204 076	-293 831
– zdaniteľné	-204 076	-293 831
	0	0
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 zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	715 024	700 717
Zmena odloženého daňového záväzku	14 307	-26 112
Zaúčtovaná ako náklad	14 307	-26 112
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 716	3 993
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 768	7 369
Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 768</i>	<i>7 369</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 385</i>	<i>8 646</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 099	2 716

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnos ti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
	a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	0
Bankový úver č. 3	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	139 640	563 240
Bankový úver č. 4	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	35 713	143 173
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	95 704	145 720
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	35 200	54 400
Bankový úver č. 7	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	3 614 706	4 069 044
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	1 000 055	1 130 653
Bankový úver č. 9	EUR	3 M EURIBOR + 1,75%	2028	230 275	0
Bankový úver č. 10	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	494 992	0
Dlhodobé úvery				5 646 285	6 106 230
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	173 179
Bankový úver č. 2	EUR	1M EURIBOR + 1,90%	2018	0	102 520
Bankový úver č. 3	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2020	423 600	423 600
Bankový úver č. 4	EUR	3M EURIBOR + 1,32%	2020	107 460	107 460
Bankový úver č. 5	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	50 016	50 016
Bankový úver č. 6	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	19 200	19 200
Bankový úver č. 7	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	433 334	433 334
Bankový úver č. 8	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125 000	125 000
Bankový úver č. 9	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	19 736	0
Bankový úver č. 10	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	55 008	0
BÚ-neuhr.úroky k 31.12.				0	373
Krátkodobé úvery				1 233 354	1 434 682

Spoločnosť k 31. decembru 2018 eviduje 10 bankových úverov v celkovej výške 6 879 639 EUR, ktoré sú v tabuľke rozdelené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2018 je vo výške 1 233 354 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosť poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnuteľný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIC	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	62	800
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Ostatné	62	800
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	441 617	353 985
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	441 617	353 985
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	56 024	52 971
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	56 024	52 971
Emisné kvóty	0	0
Spolu	497 703	407 756

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2018 prijala Spoločnosť dotáciu na vybudovanie rozvodov v Kanianke vo výške 145 474 EUR. Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2019 bude do výnosov rozpustená suma 56 024 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

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

Oblasť odbytu	Teplota a voda		Služby a ostatné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	a	b	c	d	e	f
Slovenská republika	15 481 366	16 266 786	1 511 515	1 381 413	16 992 881	17 648 199
Spolu	15 481 366	16 266 786	1 511 515	1 381 413	16 992 881	17 648 199

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

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

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 340	61 974
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	27 469	3 604
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	54 790	45 511
Zmluvné pokuty a penále	89	3 749
Iné	5 992	9 110
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

4. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	15 481 366	16 266 786
Tržby z predaja služieb	1 511 515	1 381 413
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	16 992 881	17 648 199

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

II. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**I. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 369 473	2 583 333
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 100</i>	<i>12 250</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 100	12 250
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 357 373</i>	 <i>2 571 083</i>
Opravy	980 856	1 140 363
Doprava	1 745	1 021
Nájomné	614 094	633 373
Zabezpečenie podporných činností	476 810	506 922
Certifikačný audit	3 050	1 990
Revízie a kontroly	143 183	131 023
Atesty a meranie emisií	16 123	23 885
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	32 493	24 346
Právne služby	28 118	26 455
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	21 288	20 284
Školenia	4 240	7 160
Reprezentačné náklady	1 168	1 058
Ostatné	34 205	53 203
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 48 464	 1 141
Predaný dlhodobý majetok	12 034	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-2 711	-35 832
Poistenie	13 320	16 037
Iné	25 821	20 936
 Finančné náklady, z toho:	 135 342	 166 425
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>201</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	201	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>135 141</i>	 <i>166 425</i>
Úroky	127 710	156 787
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	7 431	9 638

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Ďalšie informácie	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	a	b	c	a	b	c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	570 426		100,00 %	849 948		100,00 %
teoretická daň		119 789	21,00 %		178 489	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	185 485	38 952	6,83 %	241 419	50 698	5,96 %
Výnosy nepodliehajúce dani	238 476	-50 080	-8,78 %	360 497	-75 704	-8,91 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	517 435	108 661	19,05 %	730 870	153 483	18,06 %
Splatná daň z príjmov		108 661	19,05 %		153 462	18,06 %
Odložená daň z príjmov		14 307	2,51 %		26 112	3,07 %
Splat. Daň z ban úrokov						
Celková daň z príjmov		122 968	21,56 %		179 574	21,13 %

	2018	2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od Obce Lehota pod Vtáčníkom. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného predstavuje 40 000 EUR.

Spoločnosť má taktiež v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Pezinok. Zmluva bola podpísaná v roku 2013 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného predstavuje 50 000 EUR.

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

Ostatné finančné povinnosti

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

Spoločnosť sa zaviazala v Nájomnej zmluve o prenájme nehnuteľností a tepelnotechnických zariadení s Mestom Pezinok, že preinvestuje počas prvých 5 rokov nájmu 5 315 000 EUR Spoločnosť k 31. decembru 2018 preinvestovala 6 829 035 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva, k 31. decembru 2017 suma investícií preinvestovala 6 676 987 EUR.

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

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

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

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

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

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 6 722 EUR (v roku 2017: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 2 390 EUR (v roku 2017: 3 986 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	a			b		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2018 Časť 2 - rok 2017			Časť 1 - rok 2018 Časť 2 - rok 2017		
Peňažné príjmy	6 722 5 178	2 390 3 485	0 0	0 0	0 501	0 0
Nepeňažné príjmy	0 0	0 0	0 888	0 0	0 0	0 0
Peňažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Nepeňažné preddavky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté úvery	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Poskytnuté záruky	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Iné	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIC	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
	a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi			
KPT, a.s.	01	866 780	646 387
KPT, a.s.	02	166	526
Službyt, spol. s r.o.	01	17 028	17 028
Službyt, spol. s r.o.	02	0	29
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	6 475	13 565
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	02	0	2 400
Račianska Teplárenská, a.s.	01	0	3 360
Račianska Teplárenská, a.s.	02	465	0

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

Dečrska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
	a	b	c
Materská spoločnosť			
ENGIE Services a.s.	01	3 515 167	5 126 350
<i>z toho: realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>3 515 167</i>	<i>5 126 350</i>
ENGIE Services a.s.	02	633 727	588 440

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	148 748	83 177
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	531 500	531 500
Spolu aktíva	680 248	614 677
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	2 842 874	2 172 426
Záväzky z obchodného styku	2 845 367	3 341 596
Spolu pasíva	5 688 241	5 514 022

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

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 669 364	0	0	0	3 669 364
Neuhrazená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	670 274	447 457	670 274	0	447 457
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	5 381 349	447 457	670 274	0	5 158 532

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2017: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2017: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

K 31. decembru 2018 bol základný zisk vo výške 112 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2017: 168 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 931 778	0	0	737 586	3 669 364
Neuhradená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného období	737 586	670 274	0	-737 586	670 274
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	4 711 075	670 274	0	0	5 381 349

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

Účtovný zisk za rok 2017 bol vysporiadaný takto:

	2017
Účtovný zisk	670 274

Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	670 274
Spolu	670 274

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 zisku vo výške 447 457 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 447 457 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2018

	31.12.2018	31.12.2017
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	570 425	849 848
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 994 806	1 812 102
Odpis pohľadávok	0	0
Odpis zásob	0	0
Opravná položka k pohľadávkam	-2 711	-35 832
Opravná položka k zásobám	792	-2 806
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	-16 280	42 381
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-15 435	-2 604
Urokové náklady (netto)	127 710	156 787
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 659 307	2 819 876
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-103 363	486 370
Úbytok (prírastok) zásob	-53 048	15 180
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-577 004	192 551
Peňažné toky z prevádzky	1 925 892	3 513 977

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	5	9	7	2	2	5	4
DIČ	2	0	2	2	1	0	2	1	2	6

Peňažné toky z prevádzky

	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 925 892	3 513 977
Zaplatené úroky	-127 710	156 787
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-211 926	-198 510
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 586 256	3 472 254

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-436 276	-1 607 170
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	27 469	2 604
Príjmy z predaja finančného majetku	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Obstaranie finančného majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-408 807	-1 604 566

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	-661 273	-2 025 549
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-661 273	-2 025 549

(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

516 176 -157 860

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

957 333 1 115 193

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 473 509 957 333

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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