

## Poznámky k31.12.2018 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. 23378/2014-74 zo dňa 03.12.2014 v znení neskorších predpisov.

Použité skratky:	UJ	Účtovná jednotka	DNM	Dlhodobý nehmotný majetok
	ZI	Základné imanie	DHM	Dlhodobý hmotný majetok
	VI	Vlastné imanie	DFM	Dlhodobý finančný majetok
	OR	Obchodný register	KFM	Krátkodobý finančný majetok
	UZ	Účtovná závierka	UO	Účtovné obdobie
	HV	Hospodársky výsledok		

### Čl. I. Všeobecné informácie

#### I. a. Obchodné meno a sídlo UJ, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

<b>Obchodné meno</b>	<b>AQUA THERM INVEST, a.s.</b>
<b>Ulica a číslo</b>	<b>Drieňová14</b>
<b>PSČ/Obec</b>	<b>821 01 Bratislava</b>
<b>IČO</b>	<b>43 812 791</b>
<b>Dátum založenia</b>	<b>19.10.2007</b>
<b>Dátum vzniku</b>	<b>17.11.2007</b>
<b>Zápis v obchodnom registri</b>	<b>Okresný súd Bratislava, Oddiel SA, Vložka č. 5290/B</b>

#### I. b. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

*Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom*

*Prenájom hnutel'nych vecí v rozsahu voľnej živnosti*

*Maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností*

*Sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)*

*Poradenská činnosť*

*Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti*

#### I. c. Predstavenstvo

<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>	<b>Od</b> - <b>do</b>
Predseda	Jozef Laštík	07.04.2011
Člen	Ing. Stanislav Huba	27.10.2015

#### I. d. Dozorná rada

<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>	<b>Od</b> - <b>do</b>
Člen	Ing. Juraj Ratica	07.04.2011
Člen	Ing. Janka Jančeková	27.10.2015
Člen	Ing. Anton Sklárčik	27.10.2015

#### I. 2. UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej UJ.

**I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky**

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 18.12.2018.

**I. 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Riadna účtovná závierka****I. 5. Informácie o konsolidovanom celku**

UJ má dcérsku UJ, ktorej konsolidácia by výrazne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú UZ za rok 2018 nezostavuje. Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu zostavuje materská účtovná jednotka Oravská hutnícka spoločnosť, a. s..

**I. 5. a. Štruktúra akcionárov UJ ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ**

Akcionár	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v EUR	v %		
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	18 000	52,94	52,94	0
Jozef Laštík	6 000	17,64	17,64	0
Ing. Juraj Ratica	5 000	14,71	14,71	0
Ing. Milan Žofaj	5 000	14,71	14,71	0

**I. 5. b. Štruktúra akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia**

Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov		Výška podielu na základnom imaní do dňa zmeny		Výška zmeny podielu na ZI v EUR	Výška podielu na základnom imaní po zmene v EUR
Akcionár	Dátum zmeny	v EUR	v %		
	Žiadne zmeny				

**I. 6. Počet zamestnancov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**

**II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? ÁNO**

**II. 2. Informácie o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód**

**II. 2. a. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia UJ**

Zmena	Dôvod zmeny	Vplyv na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie
Žiadne zmeny		

**II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvaha UJ nemá takého transakcie**

**II. 4.a. Dlhodobý majetok**

<b>II. 4. a. 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. a. 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. a. 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. a. 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou</b>				Oceňoval ? <b>áno</b>
Obstarávacou cenou	Súčasti obstarávacej ceny:			
	- cena obstarania			
	- náklady súvisiace s obstaraním			
<b>II. 4. a. 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. a. 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. a. 7. Dlhodobý finančný majetok</b>				Oceňoval ? <b>áno</b>
Obstarávacou cenou	Súčasti obstarávacej ceny:			
	- cena obstarania			
	- náklady súvisiace s obstaraním			
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.				
<b>II. 4. b. Zásoby obstarania kúpou</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. b. 1. Materiál</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. b. 2. Zvieratá</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. c. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. c. 1. Nedokončená výroba, PLT, HV</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. c. 2. Zákazková výroba</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. d. Zásoby obstarané iným spôsobom</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. e. Pohľadávky</b>	Oceňoval ?	<b>ak áno</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. f. Krátkodobý finančný majetok</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. g. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</b>				
381 – Náklady budúcich období.	Oceňoval ?	<b>áno</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
382 – Komplexné náklady budúcich období	Oceňoval ?	<b>nie</b>		
385 – Príjmy budúcich období.	Oceňoval ?	<b>Áno</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. h. Závazky</b>	Oceňoval ?	<b>ak áno:</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. i. Rezervy</b>	Oceňoval ?	<b>ak áno:</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. j. Dlhopisy</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. k. Pôžičky</b>	Oceňoval ?	<b>ak áno:</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. l. Úvery</b>	Oceňoval ?	<b>ak áno:</b>	<b>Menovitou hodnotou</b>	
<b>II. 4. m. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</b>				
383 – Výdavky budúcich období				Oceňoval ? <b>nie</b>
384 – Výnosy budúcich období				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. n. Deriváty</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. o. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. p. Majetok obstaraný na leasing</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
<b>II. 4. r. Splatná daň z príjmov</b>				Oceňoval ? <b>nie</b>
Spoločnosť vykazovala v bežnom účtovnom období daňovú stranu a neúčtovala o splatnej dani z príjmov				
<b>II. 4. s. Odložená daň z príjmov</b>				Oceňoval ? <b>áno</b>
z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbu dane 21%.				

## II. 4. t. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Zriaďovacie výdavky	---		
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	---		
Oceniteľné práva	---		
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	12-40	2,5-8,33	Rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory	4-6	16,67- 25	Rovnomerná

UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

## II. 4. u. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Oceňoval?        **nie**

## ČL. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

### III. 1. a. 1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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 pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	545 970	4 028 689	91 625	0	0	0	439 481	0	5 105 765
Prírastky	0	179 939	112 999	0	0	0	122 401	0	122 401
Úbytky	0	0	0	0	0	0	294 776	0	1 838
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	545 970	4 208 628	204 624	0	0	0	267 106	0	5 226 328
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	355 927	86 044	0	0	0	0	0	441 971
Prírastky	0	110 053	37 772	0	0	0	0	0	147 825
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	465 980	123 816	0	0	0	0	0	589 796
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	545 970	3 672 762	5 581	0	0	0	439 481	0	4 663 794
Stav na konci UO	545 970	3 742 648	80 808	0	0	0	267 106	0	4 636 532

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pesto- vateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvie- ratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obsta- ravaný DHM</i>	<i>Poskyt- nuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	545 970	1 957 839	91 625	0	0	0	1 400 232	0	<b>3 995 666</b>
<i>Prírastky</i>	0	2 070 850	0	0	0	0	1 110 099	0	<b>3 180 949</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	2 070 850	0	<b>2 070 850</b>
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	545 970	4 028 689	91 625	0	0	0	439 481	0	<b>5 105 765</b>
<b>Oprávky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	278 479	80 699	0	0	0	0	0	<b>359 178</b>
<i>Prírastky</i>	0	77 448	5 345	0	0	0	0	0	<b>82 793</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	0	355 927	86 044	0	0	0	0	0	<b>441 971</b>
<b>Opravné položky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	545 970	1 679 360	10 926	0	0	0	1 400 232	0	<b>3 636 488</b>
<i>Stav na konci UO</i>	545 970	3 672 762	5 581	0	0	0	439 481	0	<b>4 663 794</b>

**III. 1. a. 2 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Oprávky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

Zostatková								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková</b>								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0

### III. 1. a. 3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	6 019 000	7 264
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	0
Povinné zmluvné poistenie	podľa výšky škody	0

III. 1. b. Dlhodobý majetok, ku ktorému má UJ vlastnícke právo – UJ neviduje takýto majetok

III. 1. c. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

III. 1. c. 1. DNM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b>
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

III. 1.c.2. DHM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné účtovné obdobie</b>
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	1 749 383
DHM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

**III. 1. d. Prehľad o dlhodobom majetku, ktorým je goodwill – UJ neeviduje takýto majetok****III. 1. e. Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti – UJ nevykonávala výskum a vývoj****III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI UJ, v ktorej má UJ DFM	HV UJ, v ktorej má UJ DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
AQUA THERM INVEST, d.o.o. Srbsko	100	100	0	-429 577	0
PETROLAND DOO Bački Petrovac	100	100	57 829	57 321	57 829
----					0
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej UJ</b>					
-----					0
<b>Dlhodobý finančný majetok SPOLU</b>					<b>0</b>

**III. 1. g. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	500	0	0	0	0	0	0	0	500
Prírastky	503	0	0	0	0	0	0	0	503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	1 003	0	0	0	0	0	0	0	1 003
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
Stav na začiatku UO	-500	0	0	0	0	0	0	0	-500
Prírastky	57 326	0	0	0	0	0	0	0	57 326
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	56 826	0	0	0	0	0	0	0	56 826
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	57 829	0	0	0	0	0	0	0	57 829

<b>Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>								
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	506	0	0	0	0	0	0	0	506
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	6	0	0	0	0	0	0	0	6
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	500	0	0	0	0	0	0	0	500
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	-506	0	0	0	0	0	0	0	-506
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	-6	0	0	0	0	0	0	0	-6
<i>Stav na konci UO</i>	-500	0	0	0	0	0	0	0	-500
<b>Opravné položky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### III. 1. h. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ metódou VI

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel a opravné položky
AQUA THERM INVEST, d.o.o. Srbsko	500	500	0	100	-500
PETROLAND DOO Bački Petrovac	503	503	57 829	100	57 326

III. 1. i. Prehľad o opravných položkách k DFM – ÚJ neúčtovala o opravných položkách k DFM

III. 1. j. Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého FM – nenastali žiadne zmeny

III.1. k. Prehľad o DFM, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
<i>DFM, na ktorý je zriadené záložné právo</i>	0
<i>DFM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať</i>	0

III. 1. l. Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách, alebo podobných CP – ÚJ neviduje takýto majetok

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	0	0	0	0
NV a PLT	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutel. na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté predd.	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**III. 1. n. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať**

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

**III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe** UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

**III. 1. p. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam podľa jednotlivých položiek súvahy**

Opravné položky k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
z obchodného styku	497	0	0	497	0
voči dcérskej a materskej UJ	778	1 167	0	0	1 945
ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>1 275</b>	<b>1 167</b>	<b>0</b>	<b>497</b>	<b>1 945</b>

**III. 1. q. 1. Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Tvorba oprav.pol.
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>	<b>71 171</b>		<b>71 171</b>	<b>0</b>
z obchodného styku v tom:				<b>0</b>
a) voči prepojeným UJ				0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným				0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku				0
ostat.pohľad.voči prepoj.UJ a v rámci				<b>0</b>
Iné pohľadávky				<b>0</b>
Odložená daňová pohľadávka	71 171	0	71 171	0
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>1 440</b>	<b>162 645</b>	<b>164 085</b>	<b>1 945</b>
z obchodného styku v tom:	<b>1 440</b>	<b>158 754</b>	<b>160 194</b>	<b>0</b>
a) voči prepojeným UJ				

b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným				
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	1 440	158 754	160 194	0
<b>ostat.pohľad.voči prepoj.UJ</b>		<b>3 891</b>	<b>3 891</b>	<b>1 945</b>
<b>ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem</b>				
<b>Pohľad.voči spoločníko</b>				
<b>daňové pohľadávky</b>				
<b>pohľad.z derivátových operácií</b>				
<b>iné pohľadávky</b>				

**III. 1. q 2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné UO	Predchádzajúce UO
po lehote splatnosti	162 645	94 874
so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 440	5 227
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>164 085</b>	<b>100101</b>
so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	71 171	68 805
so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		0
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>71 171</b>	<b>68 805</b>

**III. 1. r. 1. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

**III. 1. r. 2. Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

**III. 1. s. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky**

Opis tvorby k 31.12.2018	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku-
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	3 823 456,67	3 699 962,72	-123 493,95	- 25 933,73
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ	0,00	356 970,40	356 970,40	74 963,78
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS	0,00	5 221,41	5 221,41	1 096,50
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2018</b>				<b>71 171,34</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2018</b>				<b>68 804,65</b>
<b>Rozdiel – daňová pohľadávka - zvýšenie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 481/001</b>	<b>D 592/001</b>	<b>2 366,69</b>

Opis tvorby k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku-
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	3 678 343,47	3 555 082,52	-123 260,95	- 25 884,80
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ	0,00	347 131,41	347 131,41	72 897,60
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Lašík	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS	0,00	3 557,49	3 557,49	747,07
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2017</b>				<b>68 804,65</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2017</b>				<b>73 129,93</b>
<b>Rozdiel – daňová pohľadávka - zvýšenie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 592/001</b>	<b>D 481/001</b>	<b>- 4 325,28</b>

**III. 1. t. 1. Finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	16 965	17 012
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	172 105	48 033
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>189 070</b>	<b>65 045</b>

**III. 1. t 2. Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Stav na konci
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**III. 1. u. Ocenenie krátkodobého finančného majetku** – UJ neviduje krátkodobý FM

**III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**  
UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok.

**III. 1. w. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať** UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok.

**III. 1. x. Prehľad o vlastných akciách** – UJ nevlastní vlastné akcie

**III. 1. y Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	554	386
Poistenie Panenská	554	386
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	5 642	1 083
Vyúčtovanie energií a služieb Panenská BA	5 642	1 083

**III. 2. a.1. Opis základného imania (počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie)**

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v €	Podiel na ZI v %
Kmeňové zaknihované na meno	1 000	34	34 000	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			
<b>Výška upísaného ZI</b>	<b>Nezapísané v OR</b>	<b>Splatené</b>	<b>Nesplatené</b>	
34 000	0	100%	0	

**III. 2 a 3. Rozdelenie zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázananej v predchádzajúcom UO**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Účtovná strata	-54 103
<b>Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	-54 103

**III. 2. a 4. Prehľad zmien vlastného imania**

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	Stav VI na konci UO
<b>Vlastné imanie:</b> v tom:	<b>330 670</b>	<b>849 871</b>	<b>1 180 541</b>
Základné imanie zapísané v OR	34 000		34 000
Základné imanie nezapísané v OR	0		0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	1 137 771	1 000 000	2 137 771
Oceňovacie rozdiely	-500	57 326	56 826
Zákonný rezervný fond	3 319		3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0
Neuhradená strata min. rokov účtovaná v bežnom ÚO	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-789 817	-54 103	-843 920
Hospodár. výsledok bežného účtovného obdobia	-54 103	-153 352	-207 455

**III. 2. a 5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní**

Akcionár	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI v %
Oravská hutnícka spoločnosť, a .s.	18 000	52,94
Jozef Laštík	6 000	17,64
Ing. Juraj Ratica	5 000	14,71
Ing. Milan Žofaj	5 000	14,71

**III. 2. a 6. Návrh na vysporiadanie hosp. výsledku vykazaného v bežnom účtovnom období**

Názov položky	Suma v EUR
Účtovná strata	-207 455
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	-207 455

**III. 2. b 1. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	332	332	332	0	332
Rezerva na audit účt. závierky	332	332	332	0	332

**III. 2. b 2. Rezervy**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	332	332	332	0	332
Rezerva na audit účt. závierky	332	332	332	0	332

**III. 2. c.-d. Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Záväzky v lehote splatnosti	3 312 592	2 426 417
Záväzky po lehote splatnosti, v tom:	629 473	1 641 034
po splatnosti do 1 roka	60 882	1 101 813
po splatnosti nad 1 rok	568 591	539 221
Krátkodobé záväzky SPOLU	3 942 065	4 067 451
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	499 479
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky SPOLU	0	499 479

**III. 2. e. Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená**

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie

**III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku**

UJ neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

**III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

**III. 2. h. Údaje o dlhopisoch**

Názov vydaného dlhopisu	Hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
UJ nemá vydané dlhopisy	0	0	0	0	-----

**III. 2. i. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma za bežné UO	Suma za predch. UO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma za bežné UO	Suma za predch. UO
Dlhodobé pôžičky				0	0
Od OFZ	EUR	2,0	31.12.2020	0	0
Od Jozef Laštík	EUR	0,0	31.12.2020	0	166 493
Od Ing. Juraj Ratica	EUR	0,0	31.12.2020	0	166 493
Od Ing. Milan Žofaj	EUR	0,0	31.12.2020	0	166 493
Krátkodobé pôžičky					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	EUR	2,0%	31.12.2019	40 000	40 000
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	EUR	2,0%	31.12.2018	0	500 521
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	31.12.2018	36 000	36 000
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	31.12.2018	96 000	96 000
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	31.12.2018	200 000	200 000
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	30.09.2019	132 304	132 304
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	31.12.2018	730 000	730 000
OFZ, a.s. Istebné	EUR	2,0%	31.12.2018	1 770 000	1 570 000
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	EUR	Neuhradené úroky		31 439	20 656
OFZ, a.s. Široká	EUR	Neuhradené úroky		532 586	473 812

V prospech spoločnosti OFZ, a. s. je zriadené záložné právo na majetok spoločnosti Aqua Therm Invest, a. s., nachádzajúci sa na ulici Obchodná v Bratislave, zapísaný na LV 8496 – katastrálne územie Bratislava – Staré mesto, ktorým sú zabezpečené krátkodobé finančné výpomoci.

**III. 2. j. Popis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Časové rozlíšenie na strane pasív SPOLU	0	0
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A), z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A), z toho:	0	0

**III. 3. Prehľad o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – u prenajímateľa UJ**  
neviduje takýto majetok

**III. 4. Prehľad o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – u nájomcu UJ**  
neviduje takýto majetok

**III. 5. Prehľad o odloženej dani z príjmov****a. až g. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky, odloženého daňového záväzku**

Opis tvorby k 31.12.2018	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku-
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	3 823 456,67	3 699 962,72	-123 493,95	- 25 933,73
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ	0,00	356 970,40	356 970,40	74 963,78
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS	0,00	5 221,41	5 221,41	1 096,50
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2018</b>				<b>71 171,34</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2018</b>				<b>68 804,65</b>
<b>Rozdiel – daňová pohľadávka - zvýšenie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 481/001</b>	<b>D 592/001</b>	<b>2 366,69</b>

Opis tvorby k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku-
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2010	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	3 678 343,47	3 555 082,52	-123 260,95	- 25 884,80
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ	0,00	347 131,41	347 131,41	72 897,60
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS	0,00	3 557,49	3 557,49	747,07
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2017</b>				<b>68 804,65</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2017</b>				<b>73 129,93</b>
<b>Rozdiel – daňová pohľadávka - zvýšenie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 592/001</b>	<b>D 481/001</b>	<b>4 325,28</b>

**III. 6. Prehľad o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**

UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**ČL. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky ziskov a strát****IV. 1. a Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa typov výrobkov, a služieb a hlavných oblastí odbytu)**

Oblasť odbytu	Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
Nájomné	265 767	90 000	0	0
Predaj služieb spoj.s nájomom	26 937			
<b>SPOLU</b>	<b>292 704</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežne UO	Bezprostredne predch. UO
NV	0	0	0	0	0
PLT	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**IV. 1. c. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov v tom:	0	0

**IV. 1. d. Opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	1 838	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	0	0

**IV. 1. e. Opis a suma významných položiek osobných nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	0	0
-----	0	0

**IV. 1. f. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurz. ziskov osobitne suma kurz. ziskov z prepočtu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:		0
662 - Úroky	0	0
Z pôžičiek	0	0
z bankových účtov	0	0
663 - Kurzové zisky	0	0
z úhrad a inkás	0	0
665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0

**IV. 1. g. 1. Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na prijaté služby</b> v tom:	<b>28 741</b>	<b>10 823</b>
Nájomné	600	1 467
Notárske zápisnice a overenie podpisov	168	24
Audit účtovnej závierky	332	332
Opravy a udržiavanie	20 236	1 300
Poštovné	9	4
Upratovacie služby - Panenská	2 400	0
Vypracovanie ročného zúčtovania energií a sl.spojených s nájmom Panenská	450	0
Internet Panenská	215	0
Prehliadka, servis, kontrola Panenská	4 327	1 727
Ostatné služby	4	0
Rozbor vody Panenská	0	193
Pripojenie nového odberného miesta SPP	0	180
Vypracovanie energ.certifikátu	0	250
Vyhotovenie znaleckých posudkov	0	2 500
Funkčné skúška EZS	0	1 032
Poradenské služby	0	124
Zriadenie vecného bremena – daňovo neuznaný náklad	0	1 690

**IV. 1. g. 2. Opis významných položiek spotreby materiálu, tovaru a energií**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Spotreba materiálu</b> v tom:	<b>3 772</b>	<b>1 455</b>
Hnutelné veci na Panenskú ulicu	3 772	1 455
Hnutelné veci na Obchodnú ulicu	0	0
<b>Spotreba energií</b> v tom:	<b>21 166</b>	<b>10 485</b>
Energie na Panenskej ulici	21 166	10 485

**IV. 1. h. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Dane a poplatky</b> v tom:	<b>3 538</b>	<b>2 129</b>
Daň z nehnuteľnosti	2 531	1 913
Poplatky - kolký	1 007	216
<b>Náklady na predaný DHM a materiál</b> v tom	<b>1 838</b>	<b>0</b>
ZC predaného dlhodobého majetku	1 838	0
<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</b> v tom:	<b>226 620</b>	<b>4 266</b>
Poistenie	7 264	4 261
Krátenie DPH koeficientom – neuplatnená časť DPH	8 858	0
Ročná úprava DPH pri zmene využitia IM	210 481	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	7	5
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	10	0
<b>Tvorba a zúčtovanie opraných položiek k pohľadávkam</b>	<b>1 167</b>	<b>-27180</b>
Odpisy majetku	147 825	82 793

**IV. 1. i. Opis a suma významných položiek finančných nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>69 697</b>	<b>58 759</b>
<b>562 – Úroky</b> v tom:	<b>69 557</b>	<b>58 664</b>
Z úverov	0	0
Z finančných výpomocí	69 557	58 664
<b>563 - Kurzové straty</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>568 - Ostatné finančné náklady</b> v tom	<b>135</b>	<b>95</b>
bankové poplatky	135	95
<b>569.- Manká a škody na finančnom majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----	0	0

**IV. 2.a. Informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----	0	0

**IV. 2.b. Informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----	0	0

**IV. 3. Opis a celková suma za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Audit UZ za rok 2018	332	332

**IV. 4. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	292 704	90 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>292 704</b>	<b>90 000</b>

**ČL. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach****V. 1. b Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk a ručenia	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
<b>Iné podmienené záväzky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**V. 1. a. Opis a hodnota o podmienenom majetku nevykázanom v súvahe**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce UO
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

**V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Podsúvaha - DHIM</b>	<b>18 716</b>	<b>16 879</b>

**ČL. VI. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Osoba poverená spracovaním účtovníctva a zostavením účtovnej závierky spoločnosti Aqua Therm Invest, a. s. nemala v čase zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 a za rok 2018 informácie o založení dcérskej účtovnej jednotky PETROLAND DOO Bački Petrovac.

Spoločnosť PETROLAND DOO Bački Petrovac vznikla na základe Rozhodnutia o založení obchodnej spoločnosti zo dňa 08.12.2017, spoločnosť Aqua Therm Invest, a. s. má 100% podiel na jej základnom imaní (60.000 RSD). Dokumenty preukazujúce vznik spoločnosti PETROLAND DOO Bački Petrovac boli k zaúčtovaniu predložené až v priebehu roka 2019, preto sa v zmysle §16 Zákona o účtovníctve spoločnosť Aqua Therm Invest, a.s. rozhodla otvoriť účtovné knihy za rok 2018 a zaúčtovať obchodný podiel v dcérskej účtovnej jednotke PETROLAND DOO Bački Petrovac k 31.12.2018.

Pri zaúčtovaní obstarania obchodného podielu v tejto dcérskej spoločnosti a prepočte na platnú menu EUR sa použil kurz EUR/RSB ECB platný k 31.12.2017.

K 31.12.2018 zaúčtovala spoločnosť Aqua Therm Invest, a. s. rozdiel zo zmeny reálnej hodnoty podielu v prospech účtu 061 so súvzťažným zápisom na účte 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pre ocenenie bola použitá metóda vlastného imania.

**ČL. VII. Informácie o transakciách medzi vykazujúcou UJ a spriaznenými osobami****VII. 1**

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ, a.s.	Úroky z pôžičiek	58 774	47 853
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Úroky z pôžičiek	10 783	10 811
AQUA THERM INVEST, d.o.o. Srbsko	Úroky z omeškania	0	4 712

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Inak prepojená účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Inak prepojené osoby	Poskytnuté služby	112 321	90 000
Inak prepojené osoby	Prijaté služby	21 494	2 932
Inak prepojené osoby	Nákup materiálu/DHIM	3 772	1 455
Inak prepojené osoby	Obstaranie dlhodobého majetku	120 901	1 108 035

**VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánoch UJ**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účt.obdobie			Časť 1 – Bežné účt.obdobie		
	Časť 2 – predchádzajúce UO			Časť 2 – predchádzajúce UO		
<b>Peňažné príjmy</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Nepeňažné príjmy</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Poskytnuté úvery</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Poskytnuté záruky</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

**ČL. VIII. Ostatné informácie - UJ nemá náplň pre tieto informácie**

**ČL. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	34 000	0	0	0	34 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 137 771	1 000 000	0	0	2 137 771
Rezervný fond z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku	-500	57 326	0	0	56 826
Zákonný rezervný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-789 817	0	0	-54 103	-843 920
Výsledok hosp. bežného obdobia	-54 103	-207 455	0	54 103	-207 455
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>330 670</b>	<b>849 871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 180 541</b>

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	34 000	0	0	0	34 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 137 771	0	0	0	1 137 771
Rezervný fond z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku	-506	0	-6	0	-500
Zákonný rezervný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-745 124	0	0	-44 693	-789 817
Výsledok hosp. bežného obdobia	-44 693	-54 103	0	44 693	-54 103
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>384 767</b>	<b>-54 103</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>330 670</b>

**J. f. a g. Daň z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-209 821,58	0,00	X	-48 817,49	0,00	X
teoretická daň	0,00	-44 062,53	21	0,00	-10 251,68	21
Daňovo neuznané náklady	88 209,22	18 523,94	21	105 855,93	22 229,75	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-565,00	-118,65	21	-332,00	-69,72	21

Poznámky Úč POD 3 - 01				IČO: 43812791	DIČ: 2022489898	
<i>Umorenie daňovej straty</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>21</i>	<i>-56 706,44</i>	<i>-11 908,35</i>	<i>21</i>
<b>SPOLU</b>	<b>-122 177,36</b>	<b>-25 657,24</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<i>X</i>	<i>X</i>	<i>21</i>	<i>X</i>	<b>960,00</b>	<i>21</i>
<b>Odložená daň z príjmov</b>	<i>X</i>	<b>-2 366,69</b>	<i>21</i>	<i>X</i>	<b>4 325,28</b>	<i>21</i>
<b>Celkom daň z príjmov</b>	<i>X</i>	<b>-2 366,69</b>	<i>21</i>	<i>X</i>	<b>5 285,28</b>	<i>21</i>

## ČL. X. Prehľad peňažných tokov

UJ nemá povinnosť zostaviť Cash flow.