

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka STEFE Trnava, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosťou s ručením obmedzeným so sídlom v Trnave, Františkánska ul. č. 16, PSČ 917 32. Založená bola dňa 29. 11. 2005 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 29. 11. 2005, IČO 36277215. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka č. 17769 / T.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba a rozvod pary a teplej vody
- obstarávanie služieb spojených so zabezpečením riadnej prevádzky nehnuteľností
- strojové a ručné čistenie miestnych komunikácií.

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti, ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 29. 04. 2019.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa § - u 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Spoločníkom spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. vo výške 50 % majetkového podielu je Mesto Trnava so sídlom Hlavná ul. č. 1, 917 00 Trnava. Mesto Trnava zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je STEFE Trnava, s. r. o. konsolidovanou účtovnou jednotkou.

Spoločníkom spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. vo výške 50 % majetkového podielu je spoločnosť STEFE SK, a. s. so sídlom Na Troskách 26, 917 01 Banská Bystrica. Táto spoločnosť je súčasťou skupiny Energie Steiermark AG ako dcérska spoločnosť materskej spoločnosti Energie Steiermark AG so sídlom na adrese Leonhardgurtel 10, Graz, Rakúska republika.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materskými podnikmi v konsolidácii, ktoré zostavujú konsolidované závierky za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je spoločnosť STEFE Trnava, s. r. o., sú:

Mesto Trnava so sídlom Hlavná ul. č. 1, 917 00 Trnava zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je spoločnosť STEFE Trnava, s. r. o.

Spoločnosť STEFE SK, a. s. so sídlom Na Troskách 26, 917 01 Banská Bystrica je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § - u 22, ods.9 Zákona o účtovníctve, nakoľko spoločnosť Energie Steiermark AG so sídlom v Rakúskej republike, v Grazi na ul. Leonhardgurtel 10 zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), sú

Konsolidované účtovné závierky Mesta Trnava sú prístupné v sídle konsolidujúcej účtovnej jednotky na Hlavnej ul. č. 1, 917 00 Trnava, ako aj v Registri účtovných závierok Ministerstva financií Slovenskej republiky so sídlom 817 82 Bratislava, Štefanovičova ul. č. 5.

Konsolidované účtovné závierky spoločnosti Energie Steiermark AG sú prístupné v sídle konsolidujúcej účtovnej jednotky v Rakúskej republike, v Grazi na ul. Leonhardgurtel 10.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONOSLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou a vyššie uvedená povinnosť sa spoločnosti STEFE Trnava, s. r. o. netýka.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	85,42	90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	87
Počet vedúcich zamestnancov	16	15

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2019 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnej hodnote 1 700 EUR a menej

pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je odpisovaný v súlade s vnútropodnikovou smernicou.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady, ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§ 26 Zákona 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Ako krátkodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je určený na obchodovanie a ak je držaný do doby splatnosti, pričom splatnosť je do jedného roka. Ako dlhodobý finančný majetok sa dlhopis účtuje, ak je držaný do doby splatnosti a jeho splatnosť je dlhšia ako jeden rok.

Dlhopisy sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou.

Ku dňu ocenenia sa dlhopisy určené na obchodovanie oceňujú reálnou hodnotou. Ocenenie dlhopisov držaných do splatnosti sa odo dňa vyrovnania ich nákupu do dňa ich splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing)

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje **dlhodobý nehmotný majetok** metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595 / 2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov, rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Software	4 roky	Lineárna, ročná odpisová sadzba 25 %

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stavby	20 rokov	Lineárna, ročná odpisová sadzba 5 %
Budovy	30, 40, 80 rokov	Lineárna, ročné odpisové sadzby 3,33 %, 2,5 %, 1,25 %
Prípojky	12, 40 rokov	Lineárna, ročné odpisové sadzby 8,33 %, 2, 5 %
Strojná časť	15 rokov	Lineárna, 6, 66 %
Fotovoltaická elektrárň	14 rokov	Lineárna 7, 14 %

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § - ov č. 22 - č. 29 zákona č. 595 / 2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov. Daňové odpisové sadzby nie sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
K zastaraným a poškodeným zásobám	0
Nepohyblivé zásoby od 1 roka	0
Nepohyblivé zásoby od 2 rokov	0

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti 91 – 180 dní	0
Po splatnosti 181 – 360 dní	0
Po splatnosti viac ako 360 dní	20
Po splatnosti viac ako 720 dní	50
Po splatnosti viac ako 1 080 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Na základe žiadosti o poskytnutie príspevku od Zväzu automobilového priemyslu Slovenskej republiky bol priznaný príspevok na kúpu batériového elektrického vozidla Volkswagen e-UP EČ TT787HG vo výške 5.000,-- € a batériového elektrického vozidla Volkswagen e-UP EČ TT255HG vo výške 5.000,-- €. V roku 2018 bola vyplatená prvá časť príspevku vo výške 2.000,-- € na každé batériové vozidlo a v roku 2019 bola vyplatená druhá časť príspevku vo výške 1.500,-- € na každé batériové elektrické vozidlo.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosti sa netýka.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka

d) Goodwill

Goodwill vznikol pri zlúčení spoločností SMM Trnava, s. r. o. a Energiecomfort k 1.1.2009. Výška goodwillu bola 22 506, 00 EUR a doodpisovaný bol v roku 2011.

e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod.

f) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>A</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 502		22 506				84 008
Prírastky		767						767
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506				84 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		767		0		0		767
Stav na konci účtovného obdobia		0		0		0		0

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		62 269		22 506		0		84 775
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 710		22 506				83 216
Prírastky		792						792
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		61 502		22 506				84 008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 559		0		0		1 559
Stav na konci účtovného obdobia		767		0		0		767

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	716 974	2 737 667	5 340 412				276 208		9 071 261
Prírastky		17 573	519 457				601 956	325 312	1 464 298
Úbytky	18 325	283 164	146 627						448 116
Presuny		6 802	125 695				-132 497		0
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	2 478 878	5 838 937				745 667	325 312	10 087 443
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		816 317	4 154 944						4 971 261
Prírastky		277 212	205 268						482 480
Úbytky		283 164	146 627						429 791
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		810 365	4 213 585						5 023 950
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 412							77 412
Prírastky									
Úbytky		77 412							77 412
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	716 974	1 843 938	1 185 468				276 208	0	4 022 588
Stav na konci účtovného obdobia	698 649	1 668 513	1 625 352				745 667	325 312	5 063 493

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	716 974	2 701 601	4 920 902				365 574		8 705 051
Prírastky		36 066	347 784				142 453		526 303
Úbytky			158 424				1 669		160 093
Presuny			230 150				- 230 150		0
Stav na konci účtovného obdobia	716 974	2 737 667	5 340 412				276 208		9 071 261
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		743 422	4 142 543						4 885 965
Prírastky		72 895	170 825						243 720
Úbytky			158 424						158 424
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		816 317	4 154 944						4 971 261
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		81 852							81 852
Prírastky									
Úbytky		4 440							4 440
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		77 412							77 412
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	716 974	1 876 327	778 359				365 574		3 737 234
Stav na konci účtovného obdobia	716 974	1 843 938	1 185 468				276 208		4 022 588

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

c) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

d) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

g) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0				0

Opravná položka bola zrušená z dôvodu odpredaja a likvidácie nepotrebných zásob.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

1.5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>A</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	159 433	928	1 175	0	159 186
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	159 433	928	1 175	0	159 186

Opravné položky, ktoré boli menovite vytvorené k pohládkám, boli v priebehu účtovného obdobia 2019 zúčtované z dôvodu úhrady pohľadávok a z dôvodu odpisu pohľadávky do nákladov.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 244 555	180 298	1 424 853
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 000		3 000
Iné pohľadávky	8 017		8 017
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 255 572	180 298	1 435 870

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	218	1 972
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 870 016	2 378 918
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 870 234	2 380 890

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

c) Očenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosť nemá náplň pre tabuľku.

e) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2019.

f) Vlastné akcie

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	805
Aktualizácia antivíru ESET	0	795
SSL certifikát Rapid SSL	0	10
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 522	15 509
Povinné a havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie majetku	3 050	5 576
Licencia Cenkos, Microsoft	4 878	895
Odborná literatúra a prístupy	1 324	1 690
Ostatné (poplatky internet, automoitör a pod.)	1 920	6 998
Dochádzkový systém, podpora na rok 2019	350	350
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	421	5 948
Bonifikácia za priaznivý škodový priebeh	421	581
Poistné plnenie MULTICAR Komunálna poisťovňa	0	807
Poistné plnenie havária uzatv.armatúry OST	0	1 560
Poistné plnenie za škodu spôsobenú por.povin.	0	3 000

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 3 968 068 EUR. Základné imanie spoločnosti bolo tvorené peňažným a nepeňažným vkladom vo výške 5 968 068 EUR. V roku 2013 bolo základné imanie znížené o sumu 1 000 000 EUR, v roku 2019 bolo základné imanie znížené o sumu 1 000 000 EUR.

K 31.12.2019 základné imanie predstavuje sumu 3 968 068 EUR, podiel Mesta Trnava je 1 984 034 EUR a podiel STEFE SK, a.s. Banská Bystrica je 1 984 034 EUR. Základné imanie je splatené v plnej výške.

b) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosť v roku 2019 netvorila kapitálové fondy z príspevkov

c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	542 525
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	27 126
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	515 399
Iné	
Spolu	542 525

d) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

e) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Za účtovný rok 2019 bol dosiahnutý výsledok po zdanení v sume 595 575 EUR. Návrh na jeho rozdelenie v roku 2019 je nasledovný:

- prídel do zákonného rezervného fondu v sume 29 779 EUR
- rozdelenie podielu na zisku spoločníkom v sume 565 796 EUR

f) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis zákonných rezerv k 31.12.2019 a 31.12.2018

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 273	34 746	22 851	1 422	34 746
Rezerva na dovolenky a odvody	24 273	34 746	22 851	1 422	34 746

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 823	24 273	28 425	1 398	24 273
Rezerva na dovolenky a odvody	29 823	24 273	28 425	1 398	24 273

b) Popis ostatných rezerv k 31.12.2019 a 31.12.2018

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>B</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>D</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	135 492	66 827	25	59 477	142 817
Ostatné rezervy na reklamácie EM	9 744	20 000	0	9 744	20 000
Odchodné	26 233	26 827	0	26 233	26 827
Reklamácie ostatné	87 862	20 000	25	23 500	84 337
Súdne spory	11 653	0	0	0	11 653
Krátkodobé rezervy, z toho:	578 704	479 902	401 733	76 328	580 545
Prebiehajúce súdne spory	2 968	0	501	0	2 467
Zúčtovanie ZP	1 000	1 000		1 000	1 000
Odchodné, odstupné	38 194	22 564	0	38 194	22 564
Reklamácie EM	26 036	9 744	0	26 036	9 744
Odmeny	170 712	157 339	170 712	0	157 339
Rezerva na RV	299	310	299		310
Reklamácie	10 000	23 500		10 000	23 500

Havárie	12 000	63 000		0	75 000
Nevyfakturované náklady	4 067	2 121	2 359	904	2 925
Náklady na audit, overenie RÚZ	3 250	3 250	3 250		3 250
Vodné, stočné TAVOS	110 953	160 667	110 953	0	160 667
Kompenzačné platby	100	500	0	194	406
Vratka TAT	0	-85 466	-85 466	0	0
Ročné vyúčtovanie z EM	199 125	121 373	199 125	0	121 373

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	175 259	28 922	0	68 689	135 492
Ročné vyúčtovanie EM	37 780	0	0	28 036	9 744
Odchodné	22 153	26 233	0	22 153	26 233
Reklamácie ostatné	106 362	0	0	18 500	87 862
Súdne spory	8 964	2 689	0	0	11 653
Krátkodobé rezervy, z toho:	751 448	561 367	610 255	123 856	578 704
Prebiehajúce súdne spory	4 781	1 298	1 654	1 457	2 968
Zúčtovanie ZP	1 000	1 000	0	1 000	1 000
Odchodné, odstupné	45 044	38 194	0	45 044	38 194
Reklamácie EM	20 750	28 036	0	22 750	26 036
Odmeny	133 046	170 712	89 441	43 605	170 712
Rezerva na RV	299	299	299		299
Reklamácie	10 000	10 000		10 000	10 000
Havárie	12 000	0		0	12 000
Nevyfakturované náklady	4 467	2 462	2 862	0	4 067
Náklady na audit, overenie RÚZ	3 250	3 250	3 250		3 250
Vodné, stočné TAVOS	117 208	110 953	117 208	0	110 953
Kompenzačné platby	30	100	30	0	100
Vratka TAT	0	- 4 062	-4 062		0
Ročné vyúčtovanie z EM	399 573	199 125	399 573	0	199 125

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti. Na základe analýzy súčasného stavu spoločnosť nepredpokladá, že by jej hrozili nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	70 011	16 560
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	70 011	16 560
Krátkodobé záväzky spolu	1 044 145	1 072 302
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 039 860	1 068 303
Záväzky po lehote splatnosti	4 285	3 999

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tento bod poznámok sa spoločnosti netýka.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 257	2 837
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 407	10 248
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 407	10 248
Čerpanie sociálneho fondu	10 220	9 828
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 444	3 257

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Dňa 13.10.2017 bola podpísaná zmluva o termínovanom úvere s VÚB a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2018 po ukončení investícií v sume 349.813 €.

Dňa 17.10.2018 bola podpísaná zmluva o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2019 po ukončení investícií v sume 367.032 €.

Dňa 19.7.2019 bola podpísaná zmluva o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s.. Úver bol čerpaný v roku 2019 vo výške 941.659 €, zvyšok bude čerpaný v roku 2020.

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver VUB	eur	0,99	25.3.2027		209 013	260 213
Tatrabanka úver 1	eur	1,2	31.3.2028		277 296	
Tatrabanka úver 2	eur	1,4	31.12.2029		791 659	
Krátkodobé bankové úvery						
Termínovaný úver VUB	eur	0,99	31.12.2020		51 200	51 200
Tatrabanka úver 1	eur	1,2	31.12.2020		44 868	0
Tatrabanka úver 2	eur	1,4	31.12.2020		150 000	0

Pre dlhodobé, krátkodobé pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci spoločnosť nemá náplň.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Dohoda o vyplňovacom práve k blankozmenke, patronátne vyhlásenie zo strany Energie Steiermark AG, patronátne vyhlásenie vystavené Materskou spoločnosťou

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	6 669	7 928
Dotácia na elektromobily	6 669	7 928
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 254	1 250
Dotácia na elektromobily	1 254	1 250

--	--	--

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

a) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany nájomcu

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	774 476	x	x	667 283	x	x
teoretická daň	x	162 640		x	140 129	
Daňovo neuznané náklady	603 389	126 712	16,36	590 061	123 913	18,57
Výnosy nepodliehajúce dani	778 179	163 417	21,1	809 403	169 974	25,47
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmeny sadzby dane						
Spolu	599 686	125 934	21	447 941	94 068	21
Splatná daň z príjmov		125 934		x	94 068	
Odložená daň z príjmov		52 502	21	x	29 968	21
Iné – daň vyberaná zrážkou		465		x	722	
Celková daň z príjmov		178 901		x	124 758	

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 409 621	- 221 430
odpočítateľné	14 744	93 332
zdaniteľné	424 365	314 762

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	590 125	650 586
odpočítateľné	609 869	670 330
zdaniteľné	19 744	19 744
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	131 169	160 369
Uplatnená daňová pohľadávka	- 29 200	- 47 078
Zaúčtovaná ako náklad	+ 29 200	+ 47 078
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	93 549	70 246
Zmena odloženého daňového záväzku	-23 303	+ 17 110
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladu	+ 23 303	- 17 110
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

c) Ďalšie informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2.8. DERIVÁTY

a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli za rok 2019 hodnotu 11 126 788 EUR a za rok 2018 hodnotu 10 454 490. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb Výkon správy		Typ výrobkov, tovarov, služieb Dodávka tepla	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	985 511	934 957	821 268	789 699	9 320 009	8 729 834
Spolu	985 511	934 957	821 268	789 699	9 320 009	8 729 834

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCIÍ NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	67 178	54 277
Aktivácia vnútropodnikových prác a materiálu – FVE	3 904	4 110
Aktivácia dlhodobého investičného majetku	63 274	50 167

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	222 268	28 131
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	210 256	10 565
Úroky z omeškania a penále	4 071	2 276
Poistné plnenia a iné	7 941	15 290

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	1 847 790	1 752 272
Mzdy	1 290 662	1 214 550
Ostatné náklady na závislú činnosť	10 290	10 120
Sociálne poistenie	321 887	298 302
Zdravotné poistenie	134 569	137 939
Sociálne zabezpečenie	90 382	91 361

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	4 858	6 141
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	4 858	6 141
<i>Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek</i>		
<i>Ostatné výnosové úroky</i>	2 446	3 714
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>	2 412	2 427

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 011 763	1 132 437
Cestovné a reprezentačné	14 643	12 986
Opravy a udržiavanie	485 814	633 638
Ostat. Služby (poštovné, školenia, telefóny, služby IT, nájomné)	511 306	485 813

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	474 482	316 010
Dane a poplatky	14 460	13 885

Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	278 261	240 072
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	146 869	8 416
Opravné položky k pohľadávkam	- 247	- 454
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	35 139	54 091

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	17 775	11 038
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4
<i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	17 775	11 034
nákladové úroky	9 402	2 352
bankové poplatky	8 373	8 682

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
súvisiace audítorské služby		
ostatné neaudítorské služby		

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 884	14 040
Tržby z predaja služieb	11 112 904	10 440 450
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 126 788	10 454 490

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

a) Podmienený majetok

<i>Druh podmieneného majetku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Práva zo servisných zmlúv		
Práva zo súdnych sporov	131 111	131 429
Práva z poistných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		

b) Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok – výkon správy – finančné účty	6 468 753	5 997 985
Majetok – výkon správy – pohľadávky	6 122 915	5 714 380
Majetok – výkon správy – záväzky	12 591 668	11 712 365
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

ČL. VI
UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 20190, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) **Prehľad uskutočnených transakcií od spriaznených osôb pre spoločnosť**

<i>Spriaznená osoba</i> <i>a</i>	<i>Kód druhu obchodu</i> <i>b</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i> <i>c</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> <i>d</i>
Mesto Trnava	03	96 425	96 648
V.I.Trade s.r.o.	01	93 176	0
V.I.Trade s.r.o.	06	3 519	0
FCC Trnava, s.r.o.	03	13 423	9 623
FCC Trnava, s.r.o.	06	1 139	277
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	01	215 662	33 578
STEFE SK, a.s. Banská Bystrica	03	6 563	5 899
TT – IT, s.r.o.	03	6 810	2 448
Mesto Trnava	13	49 925	47 241
Prima banka	03	50	50
MTT	03	0	150
Spolu:		486 692	195 914

b) **Prehľad uskutočnených transakcií spoločnosťou voči spriazneným osobám**

<i>Spriaznená osoba</i> <i>a</i>	<i>Kód druhu obchodu</i> <i>b</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i> <i>c</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> <i>d</i>
Mesto Trnava	03	1 028 573	978 509
Mesto Trnava	02	39	426
Mesto Trnava	06	381 761	386 206
FCC Trnava, s.r.o.	03	66 371	56 270
Správa kultúrnych šport. zariadení	03	11 498	550
Spolu:		1 488 242	1 421 961

Kód druhu obchodu

	Druh 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.
12	refakturácie
13	úhrada energií a služieb v prenajatých priestoroch vo vlastníctve Mesta Trnava

c) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<u>Spriaznená osoba</u>	<u>Popis položky</u>	<u>Bežné obdobie</u>	<u>Minulé obdobie</u>
Mesto Trnava	Pohľadávky z obchodného styku	102 090	96 864
Správa kult.a šport.zariadení	Pohľadávky z obchodného styku	1 440	0
FCC Trnava, s.r.o.	Pohľadávky z obchodného styku	0	266
Spolu pohľadávky		103 530	97 130

FCC Trnava, s. r. o.	Záväzky z obchodného styku	466	197
Mesto Trnava	Záväzky z obchodného styku	286	67
TT - IT s.r.o.	Záväzky z obchodného styku	127	95
STEFE SK, a. s. Banská Bystrica	Záväzky z obchodného styku	8	182
Spolu záväzky		887	541

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody <i>a</i>	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov <i>b</i>		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	8 760	1 530	
	8 760	1 360	
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov orgánov			
Poskytnuté záruky			
Poskytnuté iné zabezpečenia			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu			

účetného obdobia			
Celková suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu účetného obdobia			
Celková suma odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účetného obdobia			
Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté *			
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.			

* Pri pôžičkách uviesť aj úrokové sadzby.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2019 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 968 068		1 000 000		3 968 068
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	268 680			+27 126	295 806
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	17 905				17 905
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhradená strata minulých rokov					

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	542 525	595 575	-515 399	-27 126	595 575
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	4 968 068				4 968 068
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	240 198			+ 28 482	268 680
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	17 905				17 905
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	569 631	542 525	-541 149	-28 482	542 525
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

ČI. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	774 476	667 283
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	238 436	187 469
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	278 261	244 512
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		1 669
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	7 325	-39 767
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		- 4 440
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 064	- 5 621
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	9 402	2 352
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 446	-3 714
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-63 170	-7 667
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		145
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	355 822	-340 016
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	39 917	17 768
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 742	-356 663
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10 163	- 1 121

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 068 734	514 736
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 446	3 714
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 9 402	-2 352
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-515 399	- 541 149
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	546 379	-25 051
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-14 430	-174 181
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	531 949	- 199 232
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 464 298	-526 303
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	209 070	7 667
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 1 255 228	-518 636
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-1 000 000	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-1 000 000	
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 212 623	310 913
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 263 823	272 513

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-51 200	38 400
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	212 623	310 913
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 510 656	-406 955
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 380 890	2 787 845
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 870 234	2 380 890
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 870 234	2 380 890

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.