

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

Spoločnosť Tepelné hospodárstvo Moldava, a. s. bola založená 25.4.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1997 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka 861/V).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba a rozvod tepla
- výroba a rozvod elektriny
- oprava a montáž určených meradiel v rozsahu platného certifikátu
- obstarávanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

3. Počet zamestnancov

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

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,67	5,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	5
počet vedúcich zamestnancov		

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26. marca 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 bola doručená do elektronickej podateľne daňového úradu dňa 27.3.2019. Výročná správa, správy audítora a oznámenie o schválení účtovnej závierky k 31.12.2018 boli doručené do elektronickej podateľne daňového úradu 28.3.2019.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ENGIE Services, a. s.	25 564	77	77	-
Mesto Moldava n/B	7 636	23	23	
Spolu	33 200	100	100 0	0

Štruktúra akcionárov sa v roku 2019 sa nezmenila.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Predstavenstvo:

Ing. Roman Doupovec – predseda

JUDr. Ing. Slavomír Borovský – člen

Ing. Jozef Fabian – člen

Dozorná rada:

Ing. Peter Lempel

PaedDr. Klára Vranaiová

Ing. Miroslav Pajchl

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A Boulevard Simón Bolívar 34-36, Brusel 1000, Belgické kráľovstvo. Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

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

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

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

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť rozlišuje účtovné a daňové odpisy. Účtovné odpisy zohľadňujú skutočnú dobu použiteľnosti majetku, t. j. berie sa do úvahy predpokladané využitie majetku s ohľadom na kapacitu výroby, fyzické opotrebenie vyplývajúce z prevádzkových podmienok ako aj splnenie podmienok podľa právnych predpisov v tepelnej energetike limitujúcich životnosť dlhodobého hmotného majetku, dlhodobého nehmotného majetku a technologických zariadení.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 30	lineárna	3,33 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(m) Prenájom (lízíng)

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

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

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

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

(n) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(o) Výnosy

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

(p) Oprava významných chýb minulých období

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 22.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie brutto
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	800 810

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Záložné právo k technológiám – domové odovzdávacie stanice, teplovodné potrubie a dispečerské pracovisko v celkovej obstarávacej cene 800 810 EUR, zriadené v prospech Československej obchodnej banky, a. s. Bratislava v roku 2018 na zabezpečenie účelového úveru do výšky úverového limitu v hodnote 600 000 EUR na refinancovanie zostatku investičného úveru poskytnutého Komerční bankou a. s. Bratislava v roku 2010 a na financovanie a refinancovanie kúpy novej technológie.

Spoločnosť od roku 2011 eviduje nasledovný majetok obstaraný finančným lízingom :

- 1 pracovný stroj v obstarávacej cene 58 050 EUR (bez zostatkovej ceny k 31. decembru 2019), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený pre prípad škôd spôsobených prevádzkovou činnosťou, poistenie budov a hnuiteľných vecí, zásob až do výšky 6 249 tis. EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
---------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
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 účtovného obdobia	0	1 255	0	0	0	0	0	1 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 173 061

DIČ: 2020041617

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 853 976	3 895 213	0	0	0	9 454	0	5 797 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 271	0	8 271
Úbytky	0	0	-11 266	0	0	0	0	0	-11 266
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 853 976	3 883 947	0	0	0	17 725	0	5 794 719
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	920 655	2 483 733	0	0	0	0	0	3 404 388
Prírastky	0	89 983	226 209	0	0	0	0	0	316 192
Úbytky	0	0	-11 266	0	0	0	0	0	-11 266
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 010 638	2 698 676	0	0	0	0	0	3 709 314
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	933 321	1 411 480	0	0	0	9 454	0	2 393 326
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	843 338	1 185 272	0	0	0	17 724	0	2 085 405

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	1 690 484	3 445 962	0	0	0	50 659	0	5 226 176
Prírastky	0	112 833	450 308	0	0	0	9 454	0	572 595
Úbytky	0	0	-1 057	0	0	0	0	0	- 1 057
Presuny	0	50 659	0	0	0	0	-50 659	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	1 853 976	3 895 213	0	0	0	9 454	0	5 797 714
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	835 668	2 278 385	0	0	0	0	0	3 114 053
Prírastky	0	84 987	206 405	0	0	0	0	0	291 392
Úbytky	0	0	-1 057	0	0	0	0	0	-1 057
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	920 655	2 483 733	0	0	0	0	0	3 404 388
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 071	854 816	1 167 577	0	0	0	50 659	0	2 112 123
Stav na konci účtovného obdobia	39 071	933 321	1 411 480	0	0	0	9 454	0	2 393 326

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.decembru 2019 eviduje zásoby vo výške 28 209 EUR, z toho drevná štiepka na sklade drevnej štiepky pri kotolni K6 vo výške 25 553 EUR. Z materiálu v príručnom sklade v kotolni K3 vo výške 2 538 EUR sú čerpadlá a vo výške 118 EUR je PHM vo vozidlách.

Opravná položka k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0		0

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					Stav opravnej položky k 31.12.2019
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	30 147	0	0	0		30 147
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	30 147	0	0	0		30 147

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku(ú-311)	50 183	31 467	81 650
Pohľadávky z obchodného styku(ú-315)	6 308		6 308
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 744	0	3 744
Iné pohľadávky		0	
Krátkodobé pohľadávky spolu	60 235	31 467	91 702

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku(ú-311)	41 821	31 849	73 670
Pohľadávky z obchodného styku(ú-315)	7 589		7 589
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	84	0	84
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 494	31 849	81 343

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2019	31.12.2018
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 467	31 849
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	60 235	49 494
Krátkodobé pohľadávky spolu	91 702	81 343
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2019)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	81 650
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V prospech Československej obchodnej banky v zmysle Zmluvy o účelovom úvere č. 1204/18/45137 z 28.12.2018 bolo dňa 28.12.2018 zriadené záložné právo k pohľadávkam Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 1206/18/45137 z 28.12.2018.

Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2019 predstavujú sumu 81 650 EUR .

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	K 31.12.2019	K 31.12.2018
Pokladnica, ceniny	311	302
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminovan	220 298	475 852
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	220 609	476 154

K bežnému účtu ČSOB sú vydané dve debetné platobné karty. Nie je obmedzené právo spoločnosti nakladať s prostriedkami na finančných účtoch.

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť pre tento bod nemá náplň.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 375	20 841
EPC-finančná spoluúčasť	16 375	20 841
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 815	9 825
Poistenie majetku, poistenie zodpovednosti	6 097	5 096
Poplatky telefónne, internet	0	0
Odborné časopisy, noviny	0	0
Vecné bremeno	213	213
EPC-finančná spoluúčasť	4 466	4 466
Vodné, stočné	8 989	0
Služby	50	50
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	481	821
Služby-dobropis	481	821
Spolu	36 671	31 487

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				Stav k 31. 12. 2019 f
	Stav k 31. 12. 2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 007	12 573	10 217	0	18 363
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	991	1 489	991		1 489
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	991	1 489	991	0	1 489
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	5 462	7 320	5 462		7 320
Odchodné	1 500		0		1 500
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Záruka za bankový úver (ENGIE"FR")	1 022	0	0		1 022
Služby managamnet fees(ENGIE"FR")	5 232	1 964	1 964		5 232
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	15 016	11 084	9 226	0	16 874

Rezerva bonusy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená plánovaným spôsobom z ekonomických možností spoločnosti a bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2020. Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia tvorená v roku 2018 bola použitá v roku 2019 vo výške tvorby v sume 5 462 EUR.

Rezerva na odchodné bola vytvorená v roku 2018 na základe zásady opatrnosti na riziká a straty z priemerného mesačného zárobku zamestnanca a je predpoklad, že bude použitá v roku 2020. Rezerva na audit bola tvorená na základe zmluvy a bude použitá v roku 2020. V roku 2020 je predpoklad použitia vytvorenej rezervy na bankovú záruku vo výške 394 EUR vytvorenej v roku 2018 a vo výške 628 EUR vytvorenej v roku 2016. Rezerva na služby management fees vo výške 5 232 EUR bola vytvorená na základe zmluvy v roku 2016 a je predpoklad, že bude použitá v roku 2020.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Teplo-3.ročné regulačné obdobie					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 360	12 107	9 460	0	16 007
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 063	991	1 063		991
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 063 0	991 0	1 063 0	0 0	991
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	4 637	5 462	4 637		5 462
Odchodné	0	1 500	0		1 500
Audit účtovnej závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Záruka za bankový úver(ENGIE"FR")	628	394	0		1 022
Služby managment (ENGIE "FR")	5 232	1 960	1 960		5 232
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 297	11 116	8 397	0 0	15 016

3. Závazky

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

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Závazky po lehote splatnosti	212 593	317 913
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	264 139	528 910
Krátkodobé záväzky spolu	476 732	846 823
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	276 595	368 793
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	80 096	72 003
Dlhodobé záväzky spolu	356 691	440 796

Z krátkodobých záväzkov po lehote splatnosti (v hodnote 212 593) sú záväzky z obchodného styku po splatnosti do 30 dní v sume 38 014 EUR, do 60 dní v sume 36 378 EUR, do 90 dní v sume 6 284 EUR, do 180 dní v sume 2 117 EUR, do 365 dní v sume 13 609 EUR a nad 365 dní v sume 116 191 EUR.

Zo záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka (v hodnote 264 139 EUR) sú záväzky z obchodného styku v sume 162 630 EUR, z toho: záväzky z obchodného styku voči materskej účtovnej jednotke v sume 4 306 EUR, záväzky voči sesterskej účtovnej jednotke v sume 62 016 EUR; záväzky z vyúčtovania tepelnej energie za rok 2019 v sume 50 128 EUR a ostatné záväzky z obchodného styku v sume 46 180 EUR; záväzky voči zamestnancom v sume 5 125 EUR; záväzky zo sociálneho poistenia v sume 3 350 EUR; záväzky z nesplatených úročených pôžičiek voči prepojeným účtovným jednotkám t. j. voči Engie Energy Services International S.A-FR v sume 93 034 EUR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (v hodnote 276 595 EUR) tvorí celú sumu záväzok voči Engie Energy Services International S.A-FR.

Z dlhodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov (v hodnote 80 096 EUR) je záväzok zo sociálneho fondu 654 EUR a odložený daňový záväzok v sume 79 442 EUR.

Spoločnosť nemá v roku 2019 záväzky z finančného prenájmu:

	31. 12. 2019 Splatnosť			31. 12. 2018 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina			0			0
Finančný náklad			0			0
Spolu	0	0	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	598 594	511 986
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	598 594	511 986
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-220 300	-175 337
– odpočítateľné	-220 300	-175 337
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	786
Uplatnená daňová pohľadávka	0	786
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov-oprava r.2018	0	786
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	79 442 0	71 482
Zmena odloženého daňového záväzku	7 960	6 210
Zaúčtovaná ako náklad	7 960	6 210
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	521	96
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	699	582
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	476
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>699</i>	<i>1 058</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-566</i>	<i>-633</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	654	521

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankového úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver-(ČSOB)	EUR	3MEURIBOR+1,1%	2018-2023	463 270	463 270	474 570
				463 270	463 270	474 570
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver-(ČSOB)	EUR	3MEURIBOR+1,1%		60 000	60 000	60 000
				60 000	60 000	60 000
Spolu				523 270	523 270	534 570

Spoločnosť v roku 2018 podpísala Zmluvu o účelovom úvere s Československou obchodnou bankou, a. s. do výšky úverového limitu 600 000 EUR splatnou do roku 2023 za účelom refinancovania úveru poskytnutého Komerční bankou, a. s. a financovanie a refinancovanie kúpy novej technológie so splatnosťou do roku 2023. Do 31.12.2018 spoločnosť prijala úver vo výške 534 570 EUR. V roku 2019 sa úver zvýšil o 48 700 EUR a znížil o splatenú istinu o 60 000 EUR.

Úroková sadzba pri uvedenom úvere je 3M EURIBOR + 1,1%. Úver je zabezpečený nasledovným spôsobom:

- záložným právom na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam v celkovej obstarávacej cene 800 810 EUR
- záložným právom na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam (k 31.12.2019 v sume 81 650 EUR)
- ručením na základe vyhlásenia ručiteľa ENGIE Services a. s., so sídlom: Jarošova 2961/1, 831 03 Bratislava, IČO:35 966 289

Štruktúra pôžičiek je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Men a	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobá pôžička	EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne/do 17.7.2023	276 595	276 595	368 793
Dlhodobé pôžičky					276 595	276 595	368 793
Krátkodobá pôžička	1 EUR	3M EURIBOR- 1,5%		Polročne Ročne/do	92 198	92 198	92 198
	2 EUR	1,5% p.a.		31.12.2018			250 000
Krátkodobé pôžičky					92 198	92 198	342 198
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					368 793	368 793	710 991

Spoločnosť v roku 2011 prijala a eviduje ako dlhodobú pôžičku v zostatkovej sume 276 595 EUR a ako krátkodobú pôžičku v sume 92 198 EUR od Engie Energy Services International S.A-FR , ktorá nie je zabezpečená .

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časové rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	289
Vyúčtovacie jedálnych kupónov		289
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	377 294	458 976
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	377 294	458 976
Výnosy budúcich období krátkodobé:	81 681	81 681
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	81 681	81 681
Spolu	458 975	540 946

Z celkovej prijatej dotácie v sume 1 085 196 EUR sa rozpustilo do výnosov v roku 2012 celkom 54 454 EUR, v roku 2013 celkom 81 681 EUR, v roku 2014 celkom 81 681, v roku 2015 celkom 81 681 EUR, v roku 2016 celkom 81 681, v roku 2017 celkom 81 681 EUR a v roku 2018 celkom 81 681 EUR a v roku 2019 celkom 81 681 EUR. Do jedného roka sa rozpustí do výnosov celkom 81 681 EUR, do 5 rokov celkom 408 405 EUR a nad 5 rokov celkom 50 570 EUR.

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

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

Oblasť odbytu a	Predaj tepelnej energie		Predaj elektrickej		Služby		Spolu	
	2019 b	2018 c	2019 d	2018 e	2019 f	2018 g	2019	2018
Slovenská republika	1 248 541	1 237 503	72 057	71 004	45 385	38 892	1 365 983	1 347 399
Spolu	<u>1 248 541</u>	<u>1 237 503</u>	<u>72 057</u>	<u>71 004</u>	<u>45 385</u>	<u>38 892</u>	<u>1 365 983</u>	<u>1 347 399</u>

V roku 2019 tržby za predaj tepelnej energie sú vyššie oproti roku 2018 o 11 038 EUR, čo je spôsobené vyšším množstvom odobratého tepla hlavne pripojením nového odberného miesta.

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	27 832	25 895
Výroba elektriny kogeneračnou jednotkou	27 615	25 638
Ostatná aktivácia	217	257
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	83 826	81 681
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	81 681	81 681
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Výnosy z predaja DHM	2 090	
Iné	55	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy mimoriadneho charakteru, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

Náklady pre vlastnú spotrebu elektriny vyrobenej kombinovanou výrobou elektriny a tepla (kogeneračnou jednotkou) sa stanovili podľa výnosu ÚRSO, pričom jednotková cena elektriny pre vlastnú spotrebu sa vypočítala ako podiel celkových nákladov na výrobu elektriny a spotreby elektriny pre vlastné využitie. Náklad jednotlivých odberných miest je súčin takto vypočítanej jednotkovej ceny (EUR / kWh) a spotreby elektriny (kWh).

Spotreba elektriny pre vlastné využitie v roku 2019 (360 036 kwh) je porovnateľná s rokom 2018 (390 827 kwh).

4. Čistý obrat

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

	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 365 983	1 347 399
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 spolu	1 365 983	1 347 399

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady mimoriadneho charakteru**

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

Názov položky	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3100	3 090
Spotrebované nákupy spolu:	741 101	721 725
Spotreba energie-plyn	194 494	330 045
Spotreba štiepky	313 930	180 948
Spotreba energie-voda bojler,systém,zrážka	94 617	98 591
Spotreba energie-elektrina	62 194	58 642
Spotreba materiálu-údržba,technol.hmoty,benzín,kancel.potreby	31 008	20 716
Teplo nakupované	44 858	32 783
Opravná položka k materiálu na sklade	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	205 916	235 505
Nájom dlhodobého majetku	51 076	49 798
Opravy a udržiavanie,revízie	40 421	81 120
Cestovné	0	0
Reprezentačné	1 006	743
Služby-managament fees	82 149	80 082
Služby-diaľkový monitoring	7 056	6 580
Ostatné služby	24 208	17 182
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	476 220	435 035
Personálne náklady	137 358	124 424
Odpisy dlhodobého majetku	316 191	291 392
Daň z nehnuteľnosti	2 740	2 740
Miestny a koncesionárky poplatok	608	636
Poplatok za znečistenie ovzdušia	3 274	5 687
Daň z motorových vozidiel	105	126
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Iné	15 944	10 030
Finančné náklady, z toho:	9 293	11 098
Kurzové straty	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 293	11 098
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	8 556	8 923
Bankové poplatky	737	2 175
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	42 011			48 523		
teoretická daň		8 822	21%		10 190	21 %
zrážková	0	0		0		
Daňovo neuznané náklady	67 452	14 165	34%	61 450	12 905	27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-111 561	-23 428	-56%	-82 692	-17 365	-36 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0 %
Umorenie daňovej straty		0	0%	0	0	0 %
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0 %
Iné	0	0	0%	0	0	0 %
Spolu	-2 098	-441	-1%	27 281	5 730	12 %
Splatná daň z príjmov		0	-1%		5 729	12 %
Rozdiel DL-daň		0	0%		-786	-2 %
Odložená daň z príjmov		7 960	19%		6 210	13 %
Celková daň z príjmov		7 960	18%		11 153	23 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	786
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

	2019	2018
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 520 152	1 520 152
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme dlhodobý hmotný majetok Mesta Moldavy. Nájomnou zmluvou od 1.9.2014 bola nahradená pôvodná nájomná zmluva zo dňa 2.1.2000. Ročný nájom podľa pôvodnej nájomnej zmluvy platnej do 31.8.2014 bol stanovený vo výške účtovných odpisov. Ročný nájom od 1.9.2014 je stanovený na základe dohody, ktorý bude každoročne valorizovaný. Hodnota majetku v nájme je uvedená v Prílohe č.1 Nájomnej zmluvy platnej od 1.9.2014.

Na posúdenie majetkovo-právnej situácie ako aj ekonomických zdrojov spoločnosť sleduje najatý dlhodobý hmotný majetok na podsúvahovom účte v obstarávacej cene a vecné bremená na podsúvahových účtoch v členení obstarávacia cena, oprávky a zostatková cena.

Spoločnosť má s vlastníkom nehnuteľnosti Mestom Moldava nad Bodvou uzavreté od roku 2008 dve zmluvy o zriadení odplatného vecného bremena na 40 rokov a od roku 2018 jednu zmluvu o zriadení bezodplatného vecného bremena na neurčitý čas, ktoré spočívajú v tom, že na nehnuteľnostiach Mesta má spoločnosť uložené teplovodné potrubie.

Spoločnosť od 1.5.2019 uzavrela nájomnú zmluvu na operatívny nájom osobného motorového vozidla OPEL ASTRA so spoločnosťou BUSINESS LEASE.

Prenajatý majetok

Spoločnosť majetok neprenajíma.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Prehľad podmieneného záväzku za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2019	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmieneného záväzku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2018	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 7 482 EUR (v roku 2018: 7 170 EUR).

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2019			Časť 1 - rok 2019		
	Časť 2 - rok 2018			Časť 2 - rok 2018		
Peňažné príjmy	3 585	3 332	0	0	565	0
	3 585	3 585	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	46	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v priebehu roka uskutočnila nasledovné významné transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z pôžičiek	08	308	2 577
Obstaranie materiálu	01	316 453	196 837
Prijatie služby	03	418	330
Transakcie so spoločnými podnikmi		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nájomné za dlhodobý hmotný majetok	03	45 340	45 202
Prijatie krátkodobých úročených pôžičiek	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Nákup-obstaranie k rekonštrukcii TH	01	0	0

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

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Materská spoločnosť/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.+ENGIE Services, a.s.			
Nákup -obstaranie rekonštrukcie TH	01	1 538	131 542
<i>z toho: realizované transakcie/Engie Services,a.s.</i>	01	0	129 762
<i>obstaranie materiálu</i>	01	1 538	1 780
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	03	82 149	80 082
<i>z toho: realizované transakcie/ENGIE Services,a.s.+ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A</i>	03	82 149	80 082
Nákup služieb - monitoring,poistenie,revízie (dohodnuté obchody)	03	17 379	14 379
<i>z toho: realizované transakcie/ENGIE Services,a.s.+ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A</i>	03	17 379	14 379
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky/ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A	08	2 177	2 725

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Aktíva	EUR	EUR
Mesto - pohľadávky z obchodného styku	9 893	10 775
Spolu aktíva	9 893	10 775
Pasíva		
ENGIE Services a.s.-SR - záväzok z obchodného styku	145 192	160 017
KPT, a.s.-záväzok z obchodného styku	132 328	235 073
ENGIE Energy Services International S.A-FR- úročená pôžička, závätok z obchodného styku	369 629	462 178
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.-úročená pôžička		252 577
ENGIE Services a.s.-SR-záväzok z dividend za rok 2017		28 006
Spolu pasíva	647 149	1 137 851

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	-	507 930
Vyplatené dividendy	0	0	-37 370	37 370	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 370	34 051		-37 370	34 051
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	601 737	34 051	-37 370	0	598 418

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 16 597 EUR je vykázaný vklad akcionára spoločnosti z r.2007, ktorý previedol uhradenú peňažnú výpomoc na kapitálový fond na posilnenie finančnej stability spoločnosti a ktorý nezvyšoval základné imanie.

Vlastné imanie sa k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky zvýšilo o hodnotu vykázaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2019 vo výške 34 051 EUR a znížilo o rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2018 vyplatených formou dividend o 37 370 EUR v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 26.3.2019.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 597	0	0	0	16 597
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 640	0	0	0	6 640
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	507 930	0	0	0	507 930
Vyplatené dividendy	0	0	-8 464	8 464	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 276	37 370	-28 812	-8 464	37 370
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	601 643	37 370	-37 276	0	601 737

	2018
Účtovný zisk	37 370
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Vyplatenie dividend	37 370
Iné	0
Spolu	37 370

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2018 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 26. 3. 2019.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2019 vo výške 33 200 EUR tvorí 100 kusov s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.
Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať v percentuálnom podiele na základnom imaní.

Spoločnosť dosiahla k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2019 zisk na jednu akciu 340,51 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 34 051,20 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

-vyplatenie dividend 34 051,20 EUR vo výške hlasovacích práv t. j. pre ENGIE Services sumu vo výške 26 219,42 EUR, pre Mesto Moldava nad Bodvou sumu vo výške 7 831,78 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

	2019 EUR	2018 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	191 996	551 523
Zaplatené úroky	-11 484	-6 585
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená (prijatá) daň z príjmov	-10 672	5 459
Vyplatené dividendy	-65 706	-8 464
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	104 134	541 933
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-572 595
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 090	
Obstaranie investícií	-8 271	
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 181	-572 595
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy/splátky úverov a pôžičiek od bánk	-11 300	276 070
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	-342 198	159 702
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-353 498	435 772
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-255 545	405 110
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	476 154	71 044
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	220 609	476 154

Peňažné toky z prevádzky

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	42 011	48 523
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	316 191	291 392
Odpis zásob		
Odpis pohľadávky		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezervy	2 356	2 647
Úroky náklady(netto)	8 556	8 923
Úroky výnosy(netto)	0	0
Strata/(zisk)z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrňované do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	369 114	351 485
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-11 883	-6 111
Úbytok (prírastok) zásob	507	-13 791
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-165 742	219 940
Peňažné toky z prevádzky	191 996	551 523

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

4.3.2020

Dátum zostavenia účtovnej závierky

.....
Podpis štatutárneho orgánu