

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

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

**3. Počet zamestnancov**

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

|  | 2019 | 2018 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                             | 63   | 67   |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, |      |      |
| z toho:  | 62   | 64   |
| počet vedúcich zamestnancov  | 4    | 4    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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 17. mája 2019.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 14. júna 2019. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 14. júna 2019.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 17. mája 2019 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

|                |  |
|----------------|--|
| Predstavenstvo | Ing. Roman Doupovec<br>Ing. Martin Žigo<br>Ing. František Sás  |
| Dozorná rada   | Ing. Peter Strýček (do 13.2.2019)<br>Ing. Róbert Ruňanin<br>Ing. Mária Hornová<br>Ing. Juraj Sochor (od 14.2.2019) |

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019 je takáto:

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

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) 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, poisťné 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 využitie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého 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<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Oceniteľné práva (licencia)      | 5  | lineárna              | 20                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna  | jednorazový odpis     | 100                          |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

**(c) Cenné papiere a podiely**

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

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

**(d) Zásoby**

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

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

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti*****Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

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

***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)***

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

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**(i) 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.

**(j) Rezervy**

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

**(k) Záväzky**

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

**(l) Odložené dane**

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

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

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Emisné kvóty**

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

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

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

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

**(p) Prenájom (lízing)**

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 prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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

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

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

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

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

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

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

**(s) Cudzia mena**

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

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

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

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

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

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

**(t) Výnosy**

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

**(u) Oprava významných chýb minulých období**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 5 646 256 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, CZT Sever Pezínok, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezínok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2019 predstavuje 1 862 291 EUR.

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 1 862 291                        |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2019 predstavuje sumu 651 593 EUR, čím došlo k zrealizácii celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 1 133 798 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2019 predstavuje sumu 441 617 EUR (zostatková cena k 31.12.2018 predstavovala 497 641 EUR).

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenájom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 1 633 410 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2019 predstavuje sumu 893 763 EUR (zostatková cena k 31.12.2018 predstavovala 970 906 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 17 318 704 EUR (2018: 17 318 704 EUR)

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

TERMING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

| Bežné účtovné obdobie              |         |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |   |            |   |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|------------|---|
| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu      |   |
| a                                  | b       | c         | d   | e                                     | f                               | g                               | h                                   | i   | j          | j |
| Prvotné oceňenie                   |         |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |   |            |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 822 873 | 7 188 686 | 29 475 813  | 0                                     | 0                               | 200 736                         | 363 949                             | 0   | 38 052 057 | 0 |
| Prírastky                          | 2 719   | 26 603    | 472 253   | 0                                     | 0                               | 71 542                          | 804 371                             | 0   | 1 377 488  | 0 |
| Úbytky                             | 0       | 18 056    | 157 071   | 0                                     | 0                               | 0                               | 573 118                             | 0   | 748 245    | 0 |
| Presuny                            | 0       | 0         | 0   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 0          | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 825 592 | 7 197 233 | 29 790 995  | 0                                     | 0                               | 272 278                         | 595 202                             | 0   | 38 681 300 | 0 |
| Oprávkový                          |         |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |   |            |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 2 741 351 | 17 698 214  | 0                                     | 0                               | 106 591                         | 0                                   | 0   | 20 546 156 | 0 |
| Prírastky                          | 0       | 367 919   | 1 614 697   | 0                                     | 0                               | 11 480                          | 0                                   | 0   | 1 994 096  | 0 |
| Úbytky                             | 0       | 18 056    | 157 071   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 175 127    | 0 |
| Presuny                            | 0       | 0         | 0   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 0          | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 3 091 214 | 19 155 840  | 0                                     | 0                               | 118 071                         | 0                                   | 0   | 22 365 125 | 0 |
| Opravné položky                    |         |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |   |            |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 63 600  | 574 030   | 1 149   | 0                                     | 0                               | 12 815                          | 0                                   | 0   | 651 594    | 0 |
| Prírastky                          | 0       | 0         | 0   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 0          | 0 |
| Úbytky                             | 0       | 0         | 0   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 0          | 0 |
| Presuny                            | 0       | 0         | 0   | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0   | 0          | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 63 600  | 574 030   | 1 149   | 0                                     | 0                               | 12 815                          | 0                                   | 0   | 651 594    | 0 |
| Zostatková hodnota                 |         |           |   |                                       |                                 |                                 |                                     |   |            |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 759 273 | 3 873 305 | 11 776 450  | 0                                     | 0                               | 81 350                          | 363 949                             | 0   | 16 854 307 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 761 992 | 3 531 989 | 10 634 006  | 0                                     | 0                               | 141 392                         | 595 202                             | 0   | 15 664 581 | 0 |

**TERMMING a.s.**  
*Prehľad o pohýbe dlhodobého hmotného majetku*  
 31.12.2018

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**3. Zásoby**

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

| 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                                  |
| Materiál  | 4 131                              | 1 556                   | 0   | 0  | 5 687                              |
| 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                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>4 131</b>                       | <b>1 556</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>5 687</b>                       |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

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

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

**5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**6. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky   | Bežné účtovné obdobie (rok 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                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 116 257                            | 39 054                  | 30 791  | 0  | 124 520                            |
| 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                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>116 257</b>                     | <b>39 054</b>           | <b>30 791</b>   | <b>0</b>   | <b>124 520</b>                     |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2019 vo výške 124 520 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Pohľadávky k 31.12.2019  | V lehote splatnosti<br>a | Po lehote splatnosti<br>b | Pohľadávky spolu<br>c |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| 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                         | 100 000                  | 0                         | 100 000               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky   | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>100 000</b>           | <b>0</b>                  | <b>100 000</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 1 496 540                | 284 995                   | 1 781 535             |
| 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  | 161                      | 0                         | 161                   |
| Iné pohľadávky   | 2 712                    | 0                         | 2 712                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 499 413</b>         | <b>284 995</b>            | <b>1 784 408</b>      |

Spoločnosť evidovala dlhodobú pohľadávku voči spoločnosti ENGIE Services a.s. vo výške 531 500 EUR. Pohľadávka predstavovala realizačnú zábezpeku vo výške 10 % z ceny investície na dobu 5 rokov. Spoločnosť ENGIE Services a.s. finančnú zábezpeku vyhradí na ich bankovom účte počas tohto obdobia. Suma bude uvoľnená po preinvestovaní zaviazanej čiastky a následnom súhlasnom stanovisku stálej komisie. Spoločnosť splnila povinnosti zo zmluvy a v roku 2019 stála komisia udelila súhlas s uvoľnením finančnej zábezpeky z účtu spoločnosti ENGIE Services a.s.

Spoločnosť v roku 2019 poskytla sesterskej spoločnosti ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o. pôžičku vo výške 100 000 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2019<br>a  | 31.12.2018<br>b  |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 284 995          | 389 603          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 496 540        | 1 320 001        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 781 535</b> | <b>1 709 604</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 100 000          | 531 500          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>100 000</b>   | <b>531 500</b>   |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2019) |                    |
|--|------------------------------|--------------------|
|  | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                            | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 1 320 001          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

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

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

## 7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky            | 31. 12. 2019     | 31. 12. 2018     |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 913            | 1 155            |
| Bežné bankové účty       | 1 269 204        | 1 472 354        |
| Bankové účty termínované | 0                | 0                |
| Peniaze na ceste         | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 271 117</b> | <b>1 473 509</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**8. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

**9. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2019  | 31. 12. 2018  |
|--|---------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Servisné služby                                    | 0             | 0             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>13 087</b> | <b>13 338</b> |
| Poistné  | 11 609        | 11 875        |
| Ostatné  | 1 478         | 1 463         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Prenájom   | 0             | 0             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>25 795</b> | <b>0</b>      |
| Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia    | 0             | 0             |
| Ďarchopij dodávateľov za vyúčtovanie               | 0             | 0             |
| Ostatné  | 25 795        | 0             |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>38 882</b> | <b>13 338</b> |

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

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

**2. Rezervy**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie (rok 2019) |                |               |               | Stav<br>k 31. 12. 2019<br>e |
|--|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|
|  | Stav<br>k 31. 12. 2018<br>a      | Tvorba<br>b    | Použitie<br>c | Zrušenie<br>d |                             |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>13 500</b>                    | <b>14 000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>27 500</b>               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |                |               |               |                             |
| Odhodné a odstupné do dôchodku                             | 13 500                           | 0              | 0             | 0             | 13 500                      |
| Rezerva na súdne spory                                     | 0                                | 14 000         | 0             | 0             | 14 000                      |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>13 500</b>                    | <b>14 000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>27 500</b>               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>133 943</b>                   | <b>118 259</b> | <b>85 860</b> | <b>0</b>      | <b>166 342</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |               |               |                             |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 16 317                           | 16 413         | 16 317        | 0             | 16 413                      |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>16 317</b>                    | <b>16 413</b>  | <b>16 317</b> | <b>0</b>      | <b>16 413</b>               |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |               |               |                             |
| Rezerva 3 ročné regulačné obdobie                          | 0                                | 0              | 0             | 0             | 0                           |
| Súdne spory  | 0                                | 0              | 0             | 0             | 0                           |
| Odmeny pracovníkom   | 62 283                           | 75 658         | 62 283        | 0             | 75 658                      |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 7 260                            | 7 260          | 7 260         | 0             | 7 260                       |
| Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov           | 0                                | 0              | 0             | 0             | 0                           |
| Rezerva na ostatné služby                                  | 48 083                           | 18 928         | 0             | 0             | 67 011                      |
| Odstupné zamestnancom                                      | 0                                | 0              | 0             | 0             | 0                           |
| Iné  | 0                                | 0              | 0             | 0             | 0                           |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>117 626</b>                   | <b>101 846</b> | <b>69 543</b> | <b>0</b>      | <b>149 929</b>              |

Rezerva na odstupné a odhodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2019 menená.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31.12.2019.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2020.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**3. Závazky**

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

| Názov položky   | 31.12.2019              | 31.12.2018              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 296 790                 | 2 637 934               |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <u>2 403 128</u>        | <u>1 589 656</u>        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b><u>2 699 918</u></b> | <b><u>4 227 590</u></b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 5 203                   | 2 099                   |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b><u>5 203</u></b>     | <b><u>2 099</u></b>     |

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky  | 31.12.2019     | 31.12.2018     |
|--|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                |                |
| – odpočítateľné  | 3 400 298      | 3 608 950      |
| – zdaniteľné   | -450 596       | -464 407       |
|  | 3 850 894      | 4 073 357      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                |                |
| – odpočítateľné  | -261 880       | -204 076       |
| – zdaniteľné   | -261 880       | -204 076       |
|  | 0              | 0              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | 0              | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)  | 21             | 21             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov   | 0              | 0              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>   | <b>659 068</b> | <b>715 024</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-55 955</b> | <b>14 307</b>  |
| Zaúčtovaná ako náklad  | -55 955        | 14 307         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0              | 0              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

## 5. Sociálny fond

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

| Názov položky                                 | 31. 12. 2019 | 31. 12. 2018 |
|---|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>       | <b>2 099</b> | <b>2 716</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov    | 8 014        | 7 768        |
| Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu               | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>          | <i>8 014</i> | <i>7 768</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>              | <i>4 910</i> | <i>8 385</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>      | <b>5 203</b> | <b>2 099</b> |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Úrok p.a. v %       | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 |
|---------------------------------|------|---------------------|------------------|--|--|
|                                 | a    | b                   | c                | d  | e  |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                     |                  |  |  |
| Bankový úver č. 1               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2020             | 0  | 139 640                                    |
| Bankový úver č. 2               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,32%  | 2020             | 0  | 35 713                                     |
| Bankový úver č. 3               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2021             | 45 688                                     | 95 704                                     |
| Bankový úver č. 4               | EUR  | 3M EURIBOR + 3,20%  | 2021             | 16 000                                     | 35 200                                     |
| Bankový úver č. 5               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 3 181 351                                  | 3 614 706                                  |
| Bankový úver č. 6               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2027             | 875 049                                    | 1 000 055                                  |
| Bankový úver č. 7               | EUR  | 3 M EURIBOR + 1,75% | 2028             | 210 537                                    | 230 275                                    |
| Bankový úver č. 8               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,20%  | 2028             | 439 984                                    | 494 992                                    |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>     |      |                     |                  | <b>4 768 609</b>                           | <b>5 646 285</b>                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                  |  |  |
| Bankový úver č. 1               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2020             | 139 640                                    | 423 600                                    |
| Bankový úver č. 2               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,32%  | 2020             | 35 713                                     | 107 460                                    |
| Bankový úver č. 3               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2021             | 50 016                                     | 50 016                                     |
| Bankový úver č. 4               | EUR  | 3M EURIBOR + 3,20%  | 2021             | 19 200                                     | 19 200                                     |
| Bankový úver č. 5               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 433 333                                    | 433 334                                    |
| Bankový úver č. 6               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2027             | 125 000                                    | 125 000                                    |
| Bankový úver č. 7               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 19 737                                     | 19 737                                     |
| Bankový úver č. 8               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,20%  | 2028             | 55 008                                     | 55 008                                     |
| BÚ-neuhr.úroky k 31.12.         |      |                     |                  | 0  | 0  |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |      |                     |                  | <b>877 647</b>                             | <b>1 233 355</b>                           |
| <b>Spolu</b>                    |      |                     |                  | <b>5 646 256</b>                           | <b>6 879 640</b>                           |

Spoločnosť k 31. decembru 2019 eviduje 8 bankových úverov v celkovej výške 5 646 256 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2019 je vo výške 877 647 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosťou poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|--|----------------|----------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>79</b>      | <b>62</b>      |
| Úroky z úverov                                     | 0              | 0              |
| Ročné vyúčtovanie tepla                            | 0              | 0              |
| Ostatné  | 79             | 62             |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>396 821</b> | <b>441 617</b> |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 396 821        | 441 617        |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>44 796</b>  | <b>56 024</b>  |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 44 796         | 56 024         |
| Emisné kvóty                                       | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>441 696</b> | <b>497 703</b> |

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2018 prijala Spoločnosť dotáciu na vybudovanie rozvodov v Kanianke vo výške 145 474 EUR. Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2020 bude do výnosov rozpustená suma 44 796 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

**8. Deriváty**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

| Oblasť<br>odbytu       | Teplo a voda      |                   | Výroba chladu |          | Služby a ostatné |                  | Spolu             |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                        | 2019              | 2018              | 2019          | 2018     | 2019             | 2018             | 2019              | 2018              |
|                        | a                 | b                 | c             | d        | e                | f                |                   |                   |
| Slovenská<br>republika | 18 765 410        | 15 481 366        | 0             | 0        | 1 684 666        | 1 511 515        | 20 450 076        | 16 992 881        |
| <b>Spolu</b>           | <b>18 765 410</b> | <b>15 481 366</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>1 684 666</b> | <b>1 511 515</b> | <b>20 450 076</b> | <b>16 992 881</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

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

|  | 2019           | 2018          |
|--|----------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0              | 0             |
| Ostatná aktivácia  | 0              | 0             |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>106 110</b> | <b>88 340</b> |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                           | 35 027         | 27 469        |
| Refakturácia - TÚV, materiál a služby                                    | 0              | 0             |
| Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                     | 56 023         | 54 790        |
| Zmluvné pokuty a penále  | 64             | 89            |
| Iné  | 14 996         | 5 992         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>1 282</b>   | <b>0</b>      |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>0</i>       | <i>0</i>      |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0              | 0             |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>1 282</i>   | <i>0</i>      |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov                              | 0              | 0             |
| Výnosové úroky   | 1 276          | 0             |
| Tržby z predaja cenných papierov   | 0              | 0             |
| Iné  | 6              | 0             |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**4. Čistý obrat**

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

|   | 2019              | 2018              |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 18 765 410        | 15 481 366        |
| Tržby z predaja služieb                 | 1 684 666         | 1 511 515         |
| Tržby za tovar                          | 0                 | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                 | 0                 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                 | 0                 |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>20 450 076</b> | <b>16 992 881</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | 2 529 565      | 2 357 373      |
| Opravy  | 1 007 596      | 980 856        |
| Doprava   | 1 013          | 1 745          |
| Nájomné   | 650 125        | 614 094        |
| Zabezpečenie podporných činností  | 563 451        | 476 810        |
| Certifikačný audit  | 2 733          | 3 050          |
| Revízie a kontroly  | 141 055        | 143 183        |
| Atesty a meranie emisií   | 10 183         | 16 123         |
| Telefónne poplatky, IT služby a poštovné                                  | 22 987         | 32 493         |
| Právne služby   | 30 253         | 28 118         |
| Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu                                      | 38 211         | 21 288         |
| Školenia  | 2 268          | 4 240          |
| Reprezentačné náklady   | 737            | 1 168          |
| Ostatné   | 58 953         | 34 205         |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>74 711</b>  | <b>48 464</b>  |
| Predaný dlhodobý majetok  | 11 661         | 12 034         |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                    | 8 263          | -2 711         |
| Poistenie   | 14 457         | 13 320         |
| Iné   | 40 330         | 25 821         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>117 825</b> | <b>135 342</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>1</i>       | <i>201</i>     |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka            | 1              | 201            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>117 824</i> | <i>135 141</i> |
| Úroky   | 113 713        | 127 710        |
| Poistenie   | 0              | 0              |
| Predané cenné papiere a podiely   | 0              | 0              |
| Bankové poplatky  | 4 111          | 7 431          |
| Iné   | 0              | 0              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Ďalšie informácie                            | 2019             |                |                | 2018           |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Základ dane      | Daň            | Daň v %        | Základ dane    | Daň            | Daň v %        |
|  | a                | b              | c              | a              | b              | c              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 953 478          |                | 100,00 %       | 570 426        |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                               |                  | 200 230        | 21,00 %        |                | 119 789        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 419 004          | 87 991         | 9,23 %         | 185 485        | 38 952         | 4,09 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 142 749          | -29 977        | -3,14 %        | 238 476        | -50 080        | -5,25 %        |
| Umorenie daňovej straty                      | 0 0              | 0              | 0,00 %         | 0 0            | 0              | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                            | 0                | 0              | 0,00 %         | 0              | 0              | 0,00 %         |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>1 229 733</b> | <b>258 244</b> | <b>27,08 %</b> | <b>517 435</b> | <b>108 661</b> | <b>19,83 %</b> |
| Splatná daň z príjmov                        |                  | 258 244        | 27,08 %        |                | 108 661        | 19,83 %        |
| Odložená daň z príjmov                       |                  | -55 956        | -5,87 %        |                | 14 307         | 1,50 %         |
| Splat. Daň z ban úrokov                      |                  |                |                |                |                |                |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |                  | <b>202 288</b> | <b>21,22 %</b> |                | <b>122 968</b> | <b>21,56 %</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

|   | 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    | 0    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   | 0    | 0    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | 0    | 0    |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   | 0    | 0    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

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

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

Spoločnosť má v prenájme tepelné hospodárstvo, nebytové priestory, tech.zariadenia a pozemky od Vlastníkov bytových a nebytových priestorov, od miest a obcí Bratislava, Malacky, Stupava, Veľké Kapušany, Kanianka, Pezinok, atď. vo výške ročného nájomného 512 125 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu tohto majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Bratislava, mestská časť Nové Mesto. Zmluva bola podpísaná v roku 2019 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného predstavuje 96 000 EUR.

**Ostatné finančné povinnosti**

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

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

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

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

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

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

**2. Podmienení majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 7 239 EUR (v roku 2018: 6 722 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 2 743 EUR (v roku 2018: 2 390 EUR).

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                   |                   | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---------------------|---|-------------------|-------------------|--|-----------|-------|
|                     | a   |                   | iných             | b  |           | iných |
|                     | štatutárnych                                    | dozorných         |                   | štatutárnych                                   | dozorných |       |
|                     | Časť 1 - rok 2019                               | Časť 2 - rok 2018 | Časť 1 - rok 2019 | Časť 2 - rok 2018                              |           |       |
| Peňažné príjmy      | 7 239   | 2 551             | 0                 | 0  | 192       | 0     |
|                     | 6 772   | 2 390             | 0                 | 0  | 0         | 0     |
| Nepeňažné príjmy    | 0   | 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     |

**M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

| Spriaznená osoba                          | Kód druhu<br>obchodu | Hodnotové vyjadrenie<br>obchodu |         |
|---|----------------------|---------------------------------|---------|
|   |                      | 2019                            | 2018    |
|   | a                    | b                               | c       |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b> |                      |                                 |         |
| KPT, a.s.                                 | 01                   | 607 491                         | 866 780 |
| KPT, a.s.                                 | 02                   | 166                             | 166     |
| Službyt, spol. s r.o.                     | 01                   | 17 028                          | 17 028  |
| Službyt, spol. s r.o.                     | 02                   | 0                               | 0       |
| <b>Transakcie s ostatnými podnikmi</b>    |                      |                                 |         |
| Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.          | 01                   | 6 492                           | 6 475   |
| Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.          | 02                   | 0                               | 0       |
| Račianska Teplárenská, a.s.               | 01                   | 0                               | 0       |
| Račianska Teplárenská, a.s.               | 02                   | 0                               | 465     |

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

| Dečrska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu<br>obchodu | Hodnotové vyjadrenie<br>obchodu |           |
|--|----------------------|---------------------------------|-----------|
|  |                      | 2019                            | 2018      |
|  | a                    | b                               | c         |
| <b>Materská spoločnosť</b>                         |                      |                                 |           |
| ENGIE Services a.s.                                | 01                   | 4 006 135                       | 3 515 167 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i>              | 01                   | 4 006 135                       | 3 518 167 |
| ENGIE Services a.s.                                | 02                   | 631 771                         | 633 727   |

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

|   | 31. 12. 2019     | 31. 12. 2018     |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                           | 1 451            | 148 748          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku        | 100 000          | 531 500          |
| <b>Spolu aktíva</b>                                     | <b>101 451</b>   | <b>680 248</b>   |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)     | 0                | 0                |
| Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku | 2 842 874        | 2 842 874        |
| Záväzky z obchodného styku                              | 779 095          | 2 845 367        |
| <b>Spolu pasíva</b>                                     | <b>3 621 969</b> | <b>5 688 241</b> |

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

Po 31. decembri 2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 9 | 7 | 2 | 2 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania  | Bežné účtovné obdobie (2019) |                  |                |          |                      |
|---|------------------------------|------------------|----------------|----------|----------------------|
|   | Stav k<br>1.1.2019           | Prírastky        | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2019 |
|   | a                            | b                | c              | d        | e                    |
| Základné imanie   | 132 776                      | 0                | 0              | 0        | 132 776              |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania   | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Emisné ážio   | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy  | 1 545 920                    | 0                | 0              | 0        | 1 545 920            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond   | 26 555                       | 0                | 0              | 0        | 26 555               |
| Nedeliteľný fond  | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 3 669 364                    | 447 457          | 0              | 0        | 4 116 821            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -663 540                     | 0                | 0              | 0        | -663 540             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 447 457                      | 751 190          | 447 457        | 0        | 751 190              |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                            | 0                |                |          | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Vyplatené dividendy   | 0                            | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>5 158 532</b>             | <b>1 198 647</b> | <b>447 457</b> | <b>0</b> | <b>5 909 722</b>     |

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2018: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2018: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

K 31. decembru 2019 bol základný zisk vo výške 188 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2018: 112 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Účtovný zisk za rok 2018 bol vysporiadaný takto:

|              |         |
|--------------|---------|
|              | 2018    |
| Účtovný zisk | 447 457 |

| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | 2018           |
|---|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 447 457        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>447 457</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 zisku vo výške 751 190 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 751 190 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

## P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2019

|   | 31.12.2019       | 31.12.2018       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>                        | <b>953 479</b>   | <b>570 425</b>   |
| Úpravy o nepeňažné operácie:  |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku   | 1 982 435        | 1 994 806        |
| Odpis pohľadávok  | 8 499            | 0                |
| Odpis zásob   | 0                | 0                |
| Opravná položka k pohľadávkam   | 8 263            | -2 711           |
| Opravná položka k zásobám   | 1 555            | 792              |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku   | 0                | 0                |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku   | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové straty  | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové zisky   | 0                | 0                |
| Zmena stavu rezerv  | 46 400           | -16 280          |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku  | -23 291          | -15 435          |
| Úrokové náklady (netto)   | 112 437          | 127 710          |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku                                       | 0                | 0                |
| Iné nepeňažné operácie  | 0                | 0                |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu  | <b>3 089 777</b> | <b>2 659 307</b> |
| Zmena pracovného kapitálu:  |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -103 311         | -103 363         |
| Úbytok (prírastok) zásob  | 103 279          | -53 048          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)   | -1 581 181       | -577 004         |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>   | <b>1 508 564</b> | <b>1 925 892</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4  
DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6**Peňažné toky z prevádzky**

|  | 31.12.2019        | 31.12.2018       |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                   |                  |
| Peňažné toky z prevádzky   | 1 508 564         | 1 925 892        |
| Zaplatené úroky  | -113 713          | -127 710         |
| Prijaté úroky  | 1 276             | 0                |
| Zaplatená daň z príjmov  | -27 117           | -211 926         |
| Vyplatené dividendy  | 0                 | 0                |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                           | 0                 | 0                |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                     | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>1 369 010</b>  | <b>1 586 256</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                   |                  |
| Nákup dlhodobého majetku   | -804 371          | -436 276         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                | 34 952            | 27 469           |
| Príjmy z predaja finančného majetku                                | 0                 | 0                |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky  | 431 500           | 0                |
| Obstaranie finančného majetku                                      | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-337 919</b>   | <b>-408 807</b>  |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                   |                  |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                               | 0                 | 0                |
| Príjmy z úverov  | -1 233 383        | -661 273         |
| Splátky dlhodobých záväzkov  | 0                 | 0                |
| Splátky prijatých úverov   | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>-1 233 383</b> | <b>-661 273</b>  |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -202 292          | 516 176          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | 1 473 509         | 957 333          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>1 271 217</b>  | <b>1 473 509</b> |

**Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, 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 zvierka.