

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.  
Jarošova 2961/1, 831 03 Bratislava

Spoločnosť Prvá ružinovská spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. mája 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 22. júna 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka 2149/B).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- správa nehnuteľností s poskytovaním služieb
- vedenie účtovníctva,
- upratovacie práce,
- elektroinštalatérsstvo,
- vodoinštalatérsstvo,
- upratovacie a čistiace práce okrem deratizácie, dezinfekcie a dezinsekcie,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- vykonávanie inžinierskej činnosti – obstaráateľské služby v stavebníctve,
- sprostredkovanie inžinierskej činnosti,
- činnosť v oblasti nehnuteľností – sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- obsluha kotlov (plynové, elektrické, tuhé palivo),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby,
- 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                                    | 12   | 12   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 12   | 12   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1    | 1    |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 6. júna 2019.

## 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 13.6.2019, výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola poslaná na finančné riaditeľstvo 13.6.2019.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Predstavenstvo | Ing. Juraj Sochor – člen predstavenstva (od 12.6.2017)<br>Ing. Roman Doupovec - predseda predstavenstva (do 6.6.2019; od 7.6.2019)<br>Mgr. Jozef Matúšek – člen predstavenstva (od 7.6.2019)<br>Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva (do 6.6.2019; od 7.6.2019)<br>JUDr. Martin Vojtašovič (do 6.6.2019)                                                                                                                                                                                                                                 |
| Dozorná rada   | Denisa Jánošová (od 31.1.2006)<br>Ing. Martin Žigo (od 12.6.2017)<br>Matúš Méheš (od 7.6.2019)<br>Mgr. Peter Herceg (od 7.6.2019)<br>Ing. Peter Lempel (do 6.6.2019; od 7.6.2019)<br>Mgr. Ivan Kraszkó (od 7.6.2019)<br>PaedDr. Mária Barancová (do 6.6.2019; od 7.6.2019)<br>Pavel Schwarz (od 7.6.2019)<br>Ing. Matúš Porubský (od 7.6.2019)<br>Ing. Peter Strýček (do 6.6.2019)<br>Ing. Peter Turlík (do 6.6.2019)<br>Mgr. Petra Palenčárová (do 6.6.2019)<br>Ing. Arch. Lucia Štasselová (do 6.6.2019)<br>Mgr. Jozef Matúšek (do 6.6.2019) |

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2019 je takáto:

| Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov             |             | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|----------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
| Akcionár                                                 | Dátum zmeny | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                                                        | b           | c                                | d          | e                             | f                                              |
| <b>ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A, Belgické</b> |             |                                  |            |                               |                                                |
| kráľovstvo                                               | -           | 29 875                           | 90         | 90                            | -                                              |
| MČ Ružinov Bratislava                                    | -           | 3 319                            | 10         | 10                            | -                                              |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>x</b>    | <b>33 194</b>                    | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

Zmeny v štruktúre akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2019 neboli.

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena 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 % |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Oceniteľné práva (licencia)      | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                                        | jednorazový odpis     | 100                          |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena 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                         | 12 až 20                                  | lineárna              | 5 až 8,33                    |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                                   | lineárna              | 16,67 až 25                  |
| Dopravné prostriedky           | 3 až 4                                    | lineárna              | 25 až 33,33                  |
| 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 čistou realizačnou hodnotou.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Pohľadávky**

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

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(h) Rezervy**

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

**(i) Záväzky**

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

**(j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**(k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**(l) Odložené dane**

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

#### **(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) 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.

#### **(o) Prenájom (lízing)**

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

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

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

#### **(p) Cudzí 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.

#### **(q) Výnosy**

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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

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

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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                            | 139 340                          |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Spoločnosť má v dlhodobom nájme majetok prenajatý od mestskej časti Bratislava-Ružinov, na ktorom sa Spoločnosť zaviazala vykonávať technické zhodnotenie. Zostatková hodnota technického zhodnotenia na prenajatom majetku k 31.12.2019 bola 2 275 022 EUR (k 31.12.2018: 2 067 747 EUR).

K prijatým úverom k 31.12.2019: 826 302 EUR (k 31.12.2018: 1 184 183 EUR) má Spoločnosť zriadené záložné právo na hnuťelné veci umiestnené v kotolniach, konkrétne na plynové kotolne (ďalej len PK) PK Hrachová A, PK Hrachová B, PK Hrachová C, PK Hrachová D, PK Vietnamská F, PK Octopus, OST Dom techniky, PK Major, PK Riazanská, PK Straková, PK Bancíkova, PK Ahoj vo výške 139 340 EUR.

Spoločnosť má obstarané formou finančného lízingu 2 osobné autá v obstarávacej cene 19 510 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2019 je 0 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, hnuťelné veci, stroje a elektronika) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 20 097 525 EUR (2018: 20 097 525 EUR).

**Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c  | Ocenené<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i     |
|--------------------------------|----------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie               |                                        |               |                       |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>         | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 5 416                   | 0                                      | 5 416          |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>       | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>5 416</b>            | <b>0</b>                               | <b>130 732</b> |
| Oprávky                        |                                        |               |                       |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>         | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>       | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Opravné položky                |                                        |               |                       |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                     | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>5 416</b>            | <b>0</b>                               | <b>5 416</b>   |
| Zostatková hodnota             |                                        |               |                       |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>5 416</b>            | <b>0</b>                               | <b>5 416</b>   |



| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c  | Oceniteľné<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i     |
|--------------------------------|----------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie               |                                        |               |                          |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>         | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>       | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Oprávky                        |                                        |               |                          |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>         | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>       | <b>0</b>                               | <b>78 956</b> | <b>46 360</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>125 316</b> |
| Opravné položky                |                                        |               |                          |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| Prírastky                      | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                         | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                        | 0                                      | 0             | 0                        | 0             | 0                | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota             |                                        |               |                          |               |                  |                         |                                        |                |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>         | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |

**Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky      | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu            |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
| a                        | b            | c                | d                                                             | e                                           | f                                     | g              | h                  | i                                 | j                |
| Prvotné ocenenie         |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>6 562</b> | <b>6 500 473</b> | <b>204 249</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>66 309</b>      | <b>0</b>                          | <b>6 777 593</b> |
| Prírastky                | 0            | 454 981          | 161 957                                                       | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 616 938          |
| Úbytky                   | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 17 698             | 0                                 | 17 698           |
| Presuny                  | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>6 562</b> | <b>6 955 454</b> | <b>366 206</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>48 611</b>      | <b>0</b>                          | <b>7 376 833</b> |
| Oprávky                  |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b>     | <b>4 464 558</b> | <b>100 190</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>4 564 749</b> |
| Prírastky                | 0            | 410 165          | 13 324                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 423 490          |
| Úbytky                   | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| Presuny                  | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b>     | <b>4 874 723</b> | <b>113 515</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>4 988 238</b> |
| Opravné položky          |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>6 562</b> | <b>2 039 915</b> | <b>104 058</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>66 309</b>      | <b>0</b>                          | <b>2 212 844</b> |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>6 562</b> | <b>2 080 731</b> | <b>252 691</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>48 611</b>      | <b>0</b>                          | <b>2 388 595</b> |

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky      | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu            |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
| a                        | b            | c                | d                                                             | e                                           | f                                     | g              | h                  | i                                 | j                |
| Prvotné ocenenie         |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>6 562</b> | <b>6 221 877</b> | <b>228 160</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>11 103</b>      | <b>0</b>                          | <b>6 467 702</b> |
| Prírastky                | 0            | 278 596          | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 55 206             | 0                                 | 333 802          |
| Úbytky                   | 0            | 0                | 23 912                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 23 912           |
| Presuny                  | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>6 562</b> | <b>6 500 473</b> | <b>204 249</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>66 309</b>      | <b>0</b>                          | <b>6 777 593</b> |
| Oprávky                  |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>     | <b>4 033 707</b> | <b>110 914</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>4 144 621</b> |
| Prírastky                | 0            | 430 851          | 13 188                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 444 039          |
| Úbytky                   | 0            | 0                | 23 912                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 23 912           |
| Presuny                  | 0            | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>     | <b>4 464 558</b> | <b>100 190</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>4 564 749</b> |
| Opravné položky          |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |              |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>6 562</b> | <b>2 188 170</b> | <b>117 246</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>11 303</b>      | <b>0</b>                          | <b>2 323 081</b> |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>6 562</b> | <b>2 035 915</b> | <b>104 058</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>66 309</b>      | <b>0</b>                          | <b>2 212 844</b> |

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 25 a 26.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

### Bežné účtovné obdobie (rok 2019)

| Obchodné meno a<br>sídlo spoločnosti, v<br>ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Podiel ÚJ<br>na ZI v % | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach v % | Hodnota<br>vlastného imania<br>ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený<br>DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota DFM |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| a                                                                         | b                      | c                                          | d                                                                      | e                                                                | f                      |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                        |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| LMT a.s.                                                                  | 25                     | 25                                         | 590 248                                                                | 440 871                                                          | 8 623                  |
| <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok spolu</b>                                | <b>x</b>               | <b>x</b>                                   | <b>x</b>                                                               | <b>x</b>                                                         | <b>8 623</b>           |

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)

| Obchodné meno a<br>sídlo spoločnosti, v<br>ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Podiel ÚJ<br>na ZI v % | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach v % | Hodnota<br>vlastného imania<br>ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený<br>DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota DFM |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| a                                                                         | b                      | c                                          | d                                                                      | e                                                                | f                      |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                        |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| LMT a.s.                                                                  | 25                     | 25                                         | 785 545                                                                | 636 168                                                          | 8 623                  |
| <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok spolu</b>                                | <b>x</b>               | <b>x</b>                                   | <b>x</b>                                                               | <b>x</b>                                                         | <b>8 623</b>           |

**Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a<br>podieľ v DÚJ | Podielové CP a<br>podieľ v spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé CP a<br>podieľ | Pôžičky ÚJ v<br>kons. Celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky s<br>dobou<br>splatnosti<br>najviac jeden<br>rok | Obstarávaný<br>DFM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DFM | Spolu        |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------|
| a                         | b                              | c                                                                 | d                                  | e                           | f              | g                                                        | h                  | i                                 | j            |
| Prvotné ocenenie          |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| 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            |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| Opravné položky           |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>     |
| 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            |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>     |
| Účtovná hodnota           |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a<br>podieľ v DÚJ | Podielové CP a<br>podieľ v spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé CP a<br>podieľ | Pôžičky ÚJ v<br>kons. Celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky s<br>dobou<br>splatnosti<br>najviac jeden<br>rok | Obstarávaný<br>DFM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DFM | Spolu        |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------|
| a                         | b                              | c                                                                 | d                                  | e                           | f              | g                                                        | h                  | i                                 | j            |
| Prvotné ocenenie          |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| 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            |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| Opravné položky           |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>     |
| 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            |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>     |
| Účtovná hodnota           |                                |                                                                   |                                    |                             |                |                                                          |                    |                                   |              |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                       | <b>8 623</b>                                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 623</b> |

### 3. Zásoby

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

Spoločnosť k 31.decembru 2019 eviduje zásoby vo výške 337 EUR, ktoré pozostávajú len zo zostatku PHL v nádržiach (k 31.decembru 2018: 300 EUR). Zásoby Spoločnosti nie sú založené v prospech tretích osôb a Spoločnosť s nimi môže voľne disponovať.

Spoločnosť v účtovnom období netvorila opravnú položku k zásobám.

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

#### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie (rok 2019)   |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky k 31.12.2018 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2019 |
| a                                                                        | b                                  | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 508 802                            | 30 842                  | 18 997                                                      | 0                                                                    | 520 647                            |
| 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>508 802</b>                     | <b>30 842</b>           | <b>18 997</b>                                               | <b>0</b>                                                             | <b>520 647</b>                     |

Opravné položky vytvára Spoločnosť na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Opravná položka bola k účtovnej závierke za rok 2019 prehodnotená. Spoločnosť skonštatovala, že vytvorená opravná položka vo výške 520 647 EUR je dostatočná.



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

| Pohľadávky k 31.12.2019                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky/odložená daň                                              | 313 646             | 0                    | 313 646          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>313 646</b>      | <b>0</b>             | <b>313 646</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 165 624           | 31 527               | 1 197 151        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 436                 | 0                    | 436              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 166 060</b>    | <b>31 527</b>        | <b>1 197 587</b> |

Spoločnosť eviduje na dlhodobých pohľadávkach k 31.12.2019 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 313 646 EUR.

Spoločnosť eviduje na krátkodobých pohľadávkach pohľadávky z bežného obchodného styku vo výške 1 197 151 EUR, pohľadávku voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 0 EUR, bližšie opísanú v bode 5 v sekcii F.

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

| Pohľadávky k 31.12.2018                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 262 149             | 0                    | 262 149          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>262 149</b>      | <b>0</b>             | <b>262 149</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 185 543           | 7 493                | 1 193 036        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                            | 252 577             | 0                    | 252 577          |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 710                 | 0                    | 710              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 438 830</b>    | <b>7 493</b>         | <b>1 446 323</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2019       | 31.12.2018       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| a                                                                 | b                | c                |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 31 527           | 7 493            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 165 624        | 1 438 830        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 197 151</b> | <b>1 446 323</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 313 646          | 262 149          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>313 646</b>   | <b>262 149</b>   |

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

| Opis predmetu záložného práva<br><br>a                             | Bežné účtovné obdobie (2019) |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                            | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 1 197 151          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

Spoločnosť má zriadené záložné právo voči banke z titulu zabezpečenia splácania investičného úveru na pohľadávky (všetky existujúce aj budúce), ktoré vznikli alebo budú vznikať dodávaním tovaru alebo poskytovaním služieb akéhokoľvek druhu voči všetkým dlžníkom.

## 5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek voči prepojeným účtovným jednotkám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                    | Mena<br>b | Úrok p.<br>a. v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>d | Suma istiny v<br>príslušnej<br>mene k<br>31.12.2019<br>e | Suma istiny<br>v EUR k<br>31.12.2019<br>f | Suma istiny<br>v EUR k<br>31.12.2018<br>g |
|---------------------------------------|-----------|------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé pôžičky:</b>            |           |                        |                          | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                  | <b>252 577</b>                            |
| Tepelné hospodárstvo<br>Moldava, a.s. | EUR       | 1,5                    | 31.12.2019               | 0                                                        | 0                                         | 257 577                                   |

Pôžičky voči prepojeným účtovným jednotkám nie sú zabezpečené.

## 6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                                                                     | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1 156          | 1 603          |
| Bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky              | 300 485        | 149 363        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované | 0              | 0              |
| Peniaze na ceste                                                    | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>301 641</b> | <b>150 966</b> |

## 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                      | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>   | <b>6 345</b>   | <b>6 223</b>   |
| Služby                                               | 6 345          | 6 223          |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>    | <b>453 538</b> | <b>546 209</b> |
| ročné vyúčtovanie tepla                              | 0              | 0              |
| ročné vyúčtovanie vody                               | 0              | 0              |
| ročné vyúčtovanie za obecné nebyty                   | 0              | 0              |
| ročné vyúčtovanie za obecné byty                     | 0              | 0              |
| dobrávateľské dobropisy k ročnému zúčtovaniu služieb | 453 538        | 546 209        |
| ostatné                                              | 0              | 0              |

## 8. Odložená daňová pohľadávka

|                                                                                | 31. 12. 2019   | 31.12.2018     |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | -1 199 399     | -1 158 372     |
| – odpočítateľné                                                                | -1 199 399     | -1 158 372     |
| – zdaniteľné                                                                   | 0              | 0              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -279 096       | -36 455        |
| – odpočítateľné                                                                | -279 096       | -36 455        |
| – zdaniteľné                                                                   | 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>313 646</b> | <b>262 149</b> |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>313 646</b> | <b>262 149</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -51 497        | -13 656        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 0              |                |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Rezervy

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

| a                                                 | Bežné účtovné obdobie (rok 2019) |               |               |               | f                           |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
|                                                   | Stav<br>k 31. 12. 2018<br>b      | Tvorba<br>c   | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav<br>k 31. 12. 2019<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>4 898</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>4 898</b>                |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                   |                                  |               |               |               |                             |
| Súdne spory                                       | 0                                | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| Odchodné do dôchodku                              | 4 898                            | 0             | 0             | 0             | 4 898                       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             | <b>4 898</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>4 898</b>                |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>32 322</b>                    | <b>36 560</b> | <b>27 480</b> | <b>0</b>      | <b>41 402</b>               |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |               |               |               |                             |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 7 526                            | 9 201         | 7 526         | 0             | 9 201                       |
| Ostatné                                           | 0                                | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>7 526</b>                     | <b>9 201</b>  | <b>7 526</b>  | <b>0</b>      | <b>9 201</b>                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové</b>        |                                  |               |               |               |                             |
| Rezerva na audit                                  | 6 000                            | 6 000         | 6 000         | 0             | 6 000                       |
| Bonusy a odmeny                                   | 13 954                           | 19 607        | 13 954        | 0             | 19 607                      |
| Ostatné                                           | 4 842                            | 1 752         | 0             | 0             | 6 594                       |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>24 796</b>                    | <b>27 359</b> | <b>19 954</b> | <b>0</b>      | <b>32 201</b>               |

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

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktára (4 898 EUR).

Rezerva na audit bola vytvorená v zmysle zmluvy na 6 000 EUR.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v r. 2020.

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

| a                                                 | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018) |               |               |               |                |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                   | Stav                                      | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie      | Stav           |
|                                                   | k 31. 12. 2017                            |               |               |               | k 31. 12. 2018 |
|                                                   | b                                         | c             | d             | e             | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>23 940</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>19 042</b> | <b>4 898</b>   |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                   |                                           |               |               |               |                |
| Súdne spory                                       | 19 042                                    | 0             | 0             | 19 042        | 0              |
| Odchodné do dôchodku                              | 4 898                                     | 0             | 0             | 0             | 4 898          |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             | <b>23 940</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>19 042</b> | <b>4 898</b>   |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>32 627</b>                             | <b>29 680</b> | <b>29 985</b> | <b>0</b>      | <b>32 322</b>  |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                           |               |               |               |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 8 097                                     | 7 526         | 8 097         | 0             | 7 526          |
| Ostatné                                           | 0                                         | 0             | 0             | 0             | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>8 097</b>                              | <b>7 526</b>  | <b>8 097</b>  | <b>0</b>      | <b>7 526</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé nedaňové</b>        |                                           |               |               |               |                |
| Rezerva na audit                                  | 6 000                                     | 6 000         | 6 000         | 0             | 6 000          |
| Bonusy a odmeny                                   | 15 888                                    | 13 954        | 15 888        | 0             | 13 954         |
| Ostatné                                           | 2 642                                     | 2 200         | 0             |               | 4 842          |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>24 530</b>                             | <b>22 154</b> | <b>21 888</b> | <b>0</b>      | <b>24 796</b>  |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                   | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>11 577</b>     | <b>10 534</b>     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                 | 0                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 11 577            | 10 534            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 023 457</b>  | <b>1 763 163</b>  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 710 455         | 1 484 800         |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 313 002           | 278 363           |

Okrem krátkodobých záväzkov z bežného obchodného styku Spoločnosť eviduje aj záväzky voči štátnym orgánom (daňový úrad) vo výške 132 578 EUR, voči zamestnancom vo výške 12 617 EUR, sociálnym inštitúciám vo výške 8 779 EUR, záväzky z nevyfakturovaných dodávok vo výške 50 803 EUR a ostatné záväzky vo výške 812 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 7 830 EUR a ostatné záväzky v sume 3 747 Eur.

### 4. Sociálny fond

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

|                                            | 31. 12. 2019 | 31. 12. 2018 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>7 300</b> | <b>7 338</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 666        | 1 612        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>1 666</i> | <i>1 612</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>1 135</i> | <i>1 649</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>7 830</b> | <b>7 300</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.

## 5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                    | Mena | Úrok p.a. v %      | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 |
|----------------------------------|------|--------------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| a                                | b    | c                  | d                | e                                          | f                                          |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>    |      |                    |                  |                                            |                                            |
| bankový úver 1- dlhodobá časť    | EUR  | 3M Euribor + 0,95% | 2022             | 20 576                                     | 56 778                                     |
| bankový úver 2- dlhodobá časť    | EUR  | 3M Euribor + 0,95% | 2022             | 22 222                                     | 79 447                                     |
| bankový úver 3- dlhodobá časť    | EUR  | 3M Euribor + 1,53% | 2022             | 147 652                                    | 221 478                                    |
| bankový úver 4-dlhodobá časť     | EUR  | 3M Euribor + 1,90% | 2024             | 375 000                                    | 468 600                                    |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>      |      |                    |                  | <b>565 450</b>                             | <b>826 303</b>                             |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>  |      |                    |                  |                                            |                                            |
| bankový úver 1 - krátkodobá časť | EUR  | 3M Euribor + 0,95% | 2020             | 36 202                                     | 110 428                                    |
| bankový úver 2 - krátkodobá časť | EUR  | 3M Euribor + 0,95% | 2020             | 57 225                                     | 80 026                                     |
| bankový úver 3 - krátkodobá časť | EUR  | 3M Euribor + 1,53% | 2020             | 73 826                                     | 73 826                                     |
| bankový úver 4 - krátkodobá časť | EUR  | 3M Euribor + 1,90% | 2020             | 93 600                                     | 93 600                                     |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>    |      |                    |                  | <b>260 853</b>                             | <b>357 880</b>                             |

K prijatým bankovým úverom má Spoločnosť zriadené záložné právo na hnutelné veci a záložné právo na pohľadávky (podrobnejšie popísané pri jednotlivých zložkách majetku).

ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. sa za Spoločnosť zaručila v banke za všetky úvery a uistila banku, že Spoločnosť poskytne finančnú, technickú a inú pomoc pri všetkých prípadných právnych požiadavkách tretích strán a zabezpečí za Spoločnosť plnenie všetkých finančných záväzkov voči banke.

Spoločnosti zo zmluvy o pravidlách úverovania vyplývajú určité povinnosti, ktoré musí dodržiavať, v opačnom prípade môže dôjsť zo strany banky k zmene podmienok plnenia úverovej zmluvy.

## 6. Časové rozlíšenie

|                                                    | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018 |
|----------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 263</b>   | <b>1 036</b> |
| Ročné vyúčtovanie služieb za teplo                 | 0              | 0            |
| Ročné vyúčtovanie služieb za vodu                  | 0              | 0            |
| Ročné vyúčtovanie služieb za obecné priestory      | 1 263          | 1 036        |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>185 292</b> | <b>0</b>     |
| Dotácia                                            | 185 292        | 0            |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>10 929</b>  | <b>0</b>     |
| Dotácia                                            | 10 929         | 0            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>197 484</b> | <b>1 036</b> |

Spoločnosť prijala v r.2019 dotáciu z Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky vo výške 198 541 EUR na podporu zvyšovania energetickej účinnosti distribúcie tepla v Bratislavskom kraji ako podporu realizácie opatrení zameraných na výstavbu, rekonštrukciu a modernizáciu rozvodov tepla. K 31.12.2019 eviduje zostatok dlhodobých výnosov v sume 185 292 EUR, zostatok krátkodobých výnosov vo výške 10 929 EUR.



## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť              | Tržby za výrobu a distribúciu tepla a tržby za vodu |                   | Tržby za nájomné a služby spojené so správou bytového a nebytového fondu |                | Iné            |                | Spolu             |                   |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| odbytu a            | 2019<br>b                                           | 2018<br>c         | 2019<br>d                                                                | 2018<br>e      | 2019<br>f      | 2018<br>g      | 2019              | 2018              |
| Slovenská republika | 13 825 097                                          | 13 291 892        | 436 289                                                                  | 418 463        | 291 197        | 229 564        | 14 552 583        | 13 939 919        |
| <b>Spolu</b>        | <b>13 825 097</b>                                   | <b>13 291 892</b> | <b>436 289</b>                                                           | <b>418 463</b> | <b>291 197</b> | <b>229 564</b> | <b>14 552 583</b> | <b>13 939 919</b> |

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

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                        | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>45 259</b>  | <b>43 489</b>  |
| Zmluvné pokuty a penále                                | 7 097          | 7 916          |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku                     | 0              | 3 265          |
| Zúčtovanie dotácie na hmotný majetok                   | 3 312          | 0              |
| Refakturácia služieb vlastníkom                        | 26 753         | 25 209         |
| Prijaté notárske a súdne poplatky                      | 0              | 149            |
| Iné                                                    | 8 097          | 6 950          |
| <b>Výnosy z finančných operácií</b>                    | <b>159 100</b> | <b>187 747</b> |
| Výnosové úroky                                         | 312            | 4 872          |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                 | 158 788        | 182 875        |
| Tržby z predaja CP                                     | 0              | 0              |

Výnosy z dlhodobého finančného majetku sú dividendy zo spoločnosti LMT, a.s. za rok 2018 v zmysle Zápisnice z riadneho valného zhromaždenia akcionárov obchodnej spoločnosti LMT a.s., konaného dňa 22.mája 2019.

### 3. 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:

| Názov položky                    | 2019                     | 2018                     |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky         | 0                        | 0                        |
| Tržby z predaja služieb          | 14 552 583               | 13 939 918               |
| Tržby za tovar                   | 0                        | 0                        |
| Výnosy zo zákazky                | 0                        | 0                        |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0                        | 0                        |
| <b>Čistý obrat spolu</b>         | <b><u>14 552 583</u></b> | <b><u>13 939 918</u></b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

| Názov položky                                                             | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 195 672</b> | <b>1 070 554</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>10 200</i>    | <i>10 200</i>    |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 10 200           | 10 200           |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          |                  |                  |
| Súvisiace audítorské služby                                               |                  |                  |
| Daňové poradenstvo                                                        |                  |                  |
| Ostatné neaudítorské služby                                               |                  |                  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>1 185 472</i> | <i>1 060 354</i> |
| Vedenie účtovníctva a poradenstvo                                         | 679 371          | 613 469          |
| Oprava a udržiavanie tepelných zariadení                                  | 168 592          | 168 179          |
| Dispečing                                                                 | 52 626           | 52 152           |
| Revízie                                                                   | 49 281           | 42 443           |
| Služby na prenájom majetku                                                | 73 120           | 47 910           |
| Strážna služba                                                            | 46 526           | 42 059           |
| Služby na tepelných zariadeniach                                          | 28 718           | 10 796           |
| Nájomné                                                                   | 67 965           | 63 205           |
| Právne úkony a poradenstvo                                                | 5 272            | 3 925            |
| Oprava a údržba ostatné                                                   | 1 971            | 3 854            |
| Telekomunikačné náklady                                                   | 1 390            | 1 283            |
| Poštové poplatky                                                          | 2 576            | 2 699            |
| Ostatné                                                                   | 8 064            | 8 380            |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>244 509</b>   | <b>234 907</b>   |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                              | 0                | 0                |
| Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam                        | 13 781           | -4 528           |
| Poistenie                                                                 | 22 382           | 22 984           |
| Rezerva na súdne spory                                                    | 0                | -19 042          |
| Náklady na správu obecných bytov a nebytov                                | 200 640          | 209 860          |
| Odpisy pohľadávok                                                         | 1 508            | 21 383           |
| Iné                                                                       | 6 198            | 4 250            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>25 422</b>    | <b>27 416</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>25 422</i>    | <i>27 416</i>    |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               |                  |                  |
| Nákladové úroky                                                           | 19 664           | 21 660           |
| Bankové poplatky                                                          | 5 758            | 5 756            |
| Predané CP                                                                | 0                | 0                |

Spoločnosť k 31.12.2019 ani k 31.12.2018 neevidovala žiadne mimoriadne náklady.

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky<br>a                                            | 2019             |                |                | 2018             |                |                |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                               | Základ dane<br>b | Daň<br>c       | Daň v %<br>d   | Základ dane<br>e | Daň<br>f       | Daň v %<br>g   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením,<br>z toho:               | 682 843          |                |                | 754 236          |                |                |
| teoretická daň                                                |                  | 143 397        | 21,00 %        |                  | 158 390        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                                       | 356 536          | 74 873         | 10,96 %        | 177 655          | 37 308         | 4,95 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani<br>(kredit.úroky BU,dividendy LMT) | 207 409          | 43 555         | 6,38 %         | -315 127         | -66 178        | -8,77 %        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej<br>pohľadávky             | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane (r.2012 19%;<br>r.2013 23%; r.2014 22%)     | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| Iné                                                           | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| <b>Spolu</b>                                                  | <b>1 246 788</b> | <b>261 825</b> | <b>38,34 %</b> | <b>616 764</b>   | <b>129 520</b> | <b>17,17 %</b> |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                                  |                  | <b>174 714</b> | <b>25,59 %</b> |                  | <b>129 526</b> | <b>17,17 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                                        |                  | -51 497        | -7,54 %        |                  | -13 656        | -1,81 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                                  |                  | <b>123 217</b> | <b>18,04 %</b> |                  | <b>115 870</b> | <b>15,36 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0    | 0    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0    | 0    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0    | 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    |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája bytové a nebytové priestory. Ročné nájomné za rok 2019 bolo vo výške 333 740 EUR, za rok 2018 vo výške 316 778 EUR.

### Najatý majetok

Spoločnosť má v dlhodobom nájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mestskej časti Ružinov. Zmluva bola podpísaná v roku 2003 s platnosťou na 20 rokov.

### Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti zo Zmluvy o komplexnom prenájme majetku vyplýva povinnosť hospodáriť s prenajatým majetkom v prospech prenajímateľa – Mestskej časti Ružinov.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

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 COFELY 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.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 6772 EUR (v roku 2018: 6 772 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 11 153 EUR (v roku 2018: 11 153 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 |                   |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------|-------|
|                     | b                                               |                   |       | c                                              |                   |       |
|                     | štatutárnych                                    | dozorných         | iných | štatutárnych                                   | dozorných         | iných |
|                     | Časť 1 - rok 2019                               | Časť 2 - rok 2018 |       | Časť 1 - rok 2019                              | Časť 2 - rok 2018 |       |
| a                   |                                                 |                   |       |                                                |                   |       |
| Peňažné príjmy      | 6 082                                           | 8 909             | 0     | 690                                            | 2 244             | 0     |
|                     | 6 772                                           | 11 153            | 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     |

#### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznené osoby, s ktorými Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie sú spoločnosti Račianska teplárenská, a.s., ENGIE Services, a.s., KPT, a.s., LMT, a.s., Službyt spol. s r.o., SKAL & CO, spol. s r.o., TERMMING, a.s., Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s. a ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A..

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

| Spriaznená osoba                                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                    |                   | 2019                         | 2018    |
| a                                                  | b                 | c                            | d       |
| Prijaté služby za vedenie účovníctva a ekon.agendy | 01                | 679 371                      | 613 649 |
| Prijatá záruka za bankové úvery                    | 01                | 1 752                        | 2 200   |
| Prijaté ostatné služby                             | 01                | 360 149                      | 476 121 |
| Poskytnuté služby                                  | 03                | 206 830                      | 237 945 |

Kód druhu obchodu:

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

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

|                                                  | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 542            | 6 927          |
| Poskytnutá pôžička v rámci konsolidovaného celku | 0              | 252 577        |
| <b>Spolu aktíva</b>                              | <b>542</b>     | <b>259 504</b> |
| Závazky z obchodného styku                       | 484 609        | 285 451        |
| <b>Spolu pasíva</b>                              | <b>484 609</b> | <b>285 451</b> |

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch r.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, nemožno predvídať budúce účinky dopadu. Manažment spoločnosti bude naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

#### P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                    | Bežné účtovné obdobie |                |                |          |                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>31.12.2018  | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2019 |
| a                                                                  | b                     | c              | d              | e        | f                    |
| Základné imanie                                                    | 33 194                | 0              | 0              | 0        | 33 194               |
| 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                                           | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                              | 6 639                 | 0              | 0              | 0        | 6 639                |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 450 500               | 0              | 0              | 0        | 450 500              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 638 366               | 559 627        | 0              | -638 366 | 559 627              |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                     | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                     | 0              | 638 366        | 638 366  | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>1 128 699</b>      | <b>559 627</b> | <b>638 366</b> | <b>0</b> | <b>1 049 960</b>     |



Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 638 366 EUR bol rozdelený nasledovne:

| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2018</b>    |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0              |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 0              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 638 366        |
| Iné                                             | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>638 366</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 559 627 EUR rozhodne valné zhromaždenie. V zmysle úverovej zmluvy s bankou je rozdelenie 50% hodnoty hospodárskeho výsledku viazané schválením bankou.

Základné imanie spoločnosti je tvorené listinnými akciami v počte 1000 ks v nominálnej hodnote jednej akcie 33,193919 EUR a sú splatené. Zisk na akciu za rok 2019 je 559,63 EUR (2018: 638,37 EUR).

| a                                                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |              |                           | f                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------|------------------|
|                                                                    | Stav k<br>31.12.2017<br>b                    | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d    | Presuny<br>e | Stav k<br>31.12.2018<br>f |                  |
| Základné imanie                                                    | 33 194                                       | 0              | 0              | 0            | 0                         | 33 194           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Zákonný rezervný fond                                              | 6 639                                        | 0              | 0              | 0            | 0                         | 6 639            |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 450 500                                      | 0              | 0              | 0            | 0                         | 450 500          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 561 481                                      | 638 366        | 0              | -561 481     |                           | 638 366          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0              | 0              | 0            | 0                         | 0                |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                            | 0              | 561 481        | 561 481      |                           | 0                |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>1 051 814</b>                             | <b>638 366</b> | <b>561 481</b> | <b>0</b>     |                           | <b>1 128 699</b> |

## Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

|                                                                               | 2019<br>EUR      | 2018<br>EUR      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>         | <b>682 844</b>   | <b>754 236</b>   |
| 754 236 Úpravy o nepeňažné operácie:                                          |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                     | 423 489          | 444 039          |
| Odpis pohľadávky                                                              | -1 508           | 21 383           |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                    | 11 846           | -5 458           |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                        | 0                | 0                |
| Zmena stavu rezerv                                                            | 9 079            | -19 347          |
| Úrokové náklady (netto)                                                       | 19 352           | 16 788           |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                  | 0                | -3 265           |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                        | -158 788         | -182 875         |
| Ostatné položky nepeňažného charakteru                                        | 288 997          | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                       | <b>1 275 311</b> | <b>1 025 501</b> |
| <br>Zmena pracovného kapitálu:                                                |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku                              | 8 000            | 110 744          |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                      | -37              | -25              |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                             | 243 539          | 59 693           |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                               | <b>1 526 813</b> | <b>1 195 913</b> |
| <br><b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                  |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                      | <b>1 526 813</b> | <b>1 195 913</b> |
| Zaplatené úroky                                                               | -19 664          | -21 660          |
| Prijaté úroky                                                                 | 308              | 4 872            |
| Zaplatená daň z príjmov                                                       | -156 916         | -98 225          |
| Vyplatené dividendy                                                           | -638 366         | -561 481         |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                           | -128             | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                             | <b>712 047</b>   | <b>519 419</b>   |
| <br><b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                  |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                      | -614 857         | -333 802         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                           | 0                | 3 265            |
| Obstaranie finančných investícií                                              | 0                | 0                |
| Poskytnuté pôžičky                                                            | 252 577          | 0                |
| Prijaté dividendy                                                             | 158 788          | 182 875          |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                              | <b>-203 492</b>  | <b>-147 662</b>  |
| <br><b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                  |                  |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                    | -357 881         | -371 205         |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                                   | 0                | 634              |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                | <b>-357 881</b>  | <b>-357 247</b>  |
| <br><b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>150 674</b>   | <b>1 186</b>     |
| <br>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 150 967          | 149 780          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>                | <b>301 641</b>   | <b>150 967</b>   |

Peňažné prostriedky

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

#### **Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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