

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	ESCO Servis, s.r.o. Volqogradská 88, 08001 Prešov
<b>Dátum založenia</b>	10.3.1995
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	11.4.1995
<b>Hospodárska činnosť</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- projektovanie, opravy, údržba, rekonštrukcia technologických zariadení tepelných zdrojov</li> <li>- inžinierska činnosť v stavebníctve</li> <li>- činnosť stavebného dozora</li> <li>- opravy a montáž určených meradiel v rozsahu: merače pretečeného množstva vody - na studenú a teplú vodu</li> <li>- opravy, odborné prehliadky a skúšky, montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených zdvihových, plynových, tlakových a elektrických zariadení</li> <li>- vykonávanie vnútroštátnej nákladnej cestnej dopravy s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla s počtom vozidiel 2(dva)</li> <li>- výroba tepla, rozvod tepla</li> </ul>

V danom roku jediný spoločník na valnom zhromaždení rozhodol o nasledovných zmenách odvolal jedného z konateľov spoločnosti a jedného člena dozornej rady a zároveň vymenoval nového konateľa a člena dozornej rady spoločnosti. Okresný súd v Prešove vykonal zápis navrhovaných údajov v Obchodnom registri dňa 09.03.2020.

Jediný spoločník ČEZ ESCO, a.s., ktorý je 100 % vlastníkom obchodného podielu našej spoločnosti na základe Zmluvy o vklade zo dňa 12.11.2020 vložil celý svoj podiel do spoločnosti ČEZ ESCO Slovensko, a.s. (toho času už ESCO Slovensko, a.s.), kde je jediným akcionárom danej Spoločnosti.

Dňa 11.12.2020 spoločnosť ČEZ ESCO, a.s. člen Skupiny ČEZ a Slovenský plynárenský priemysel, a.s. (SPP) podpísali zmluvu o založení spoločného podniku s názvom „ESCO Slovensko“, ktorá má za úlohu prispievať k modernizácii energetiky a zvyšovaniu energetickej efektívnosti na Slovensku a pomáhať pri plnení záväzkov súvisiacich so zmenou klímy, ochranou životného prostredia a cieľmi stanovenými Európskym zeleným dohovorom. Po schválení Protimonopolným úradom SR došlo dňa 01.02.2021 k vytvoreniu spoločného podniku ESCO Slovensko. Spoločnosť ČEZ ESCO Slovensko, a.s. bola zápisom do Obchodného registra SR od 16.2.2021 premenovaná na ESCO Slovensko, a. s. ČEZ ESCO a SPP majú v ESCO Slovensko rovnocenný 50% podiel. Predstavenstvo a dozorná rada sú šesťčlenné, pričom v oboch orgánoch má každá zo strán troch členov.

Na ďalšom valnom zhromaždení dňa 26.11.2020 jediný spoločník odvolal jedného člena dozornej rady a zároveň vymenoval nového člena dozornej rady spoločnosti s účinnosťou od 01.12.2020. Okresný súd v Prešove vykonal zápis navrhovaných údajov v Obchodnom registri dňa 11.12.2020.

Zmeny, ktoré nastali do dňa zostavenia účtovnej závierky za rok 2020 je rozhodnutie jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 27.01.2021 je, že jediný spoločník (ČEZ ESCO, a.s.) rozhodol o zmene obchodného mena spoločnosti ČEZ SERVIS, s.r.o. na ESCO Servis, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť alebo ESCO Servis, s.r.o.), odvolal jedného z konateľov spoločnosti od 01.02.2021 a schválil nové úplné znenie spoločenskej zmluvy Spoločnosti. Okresný súd v Prešove vykonal zápis navrhovaných údajov v Obchodnom registri dňa 10.02.2021.

**2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	61
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	62	61
z toho: vedúci zamestnanci	3	4

**ESCO Servis, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2020**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### 3. Neobmedzené ručenie

ESCO Servis, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ESCO Servis, s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti ESCO Servis, s.r.o., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. júna 2020.

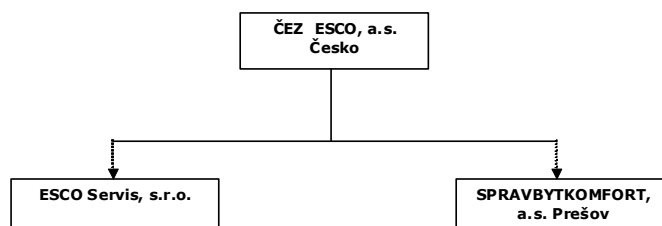
### 6. Členovia orgánov spoločnosti

<i>Orgán</i>	<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Valné zhromaždenie	podpredsa predstavenstva	Mgr. Kamil Čermák
	člen predstavenstva	Ing. Eva Hýsková Hánová
Výkonné vedenie	predseda dozornej rady	Ing. Igor Bezděk
	podpredsa dozornej rady	Ing. Milan Dorko
	člen dozornej rady	Ing. Naďa Hartmann
	konateľka	Ing. Natália Banduričová
	konateľ	Ing. Michal Pasák
Výkonné vedenie	vedúci investícií	Jozef Haľko
	vedúca FaPM	Mária Semancová
	vedúci údržby	Ing. Marián Pempek
	vedúci tepla	František Falat

### 7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i>	<i>Iný podiel na ostatných VI ako na</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
ČEZ ESCO, a.s.	19 917	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>19 917</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

### 8. Konsolidovaná účtovná závierka



Na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 26.11.2018 spoločnosť ČEZ ESCO, a.s., odkúpila od spoločnosti FACILITYCOMFORT GmbH so sídlom vo Viedni v Rakúsku 100% obchodný podiel. Z tohto dôvodu naša Spoločnosť, sa stala dcérskou spoločnosťou spoločnosti ČEZ ESCO, a.s. so sídlom Duhová 1444/2, 140 00 Praha 4-Michle, Česko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Okresný súd v Prešove vykonal zápis navrhovaných údajov v Obchodnom registri dňa 12.12.2018.

Jediný spoločník ČEZ ESCO, a.s., ktorý je 100 % vlastníkom obchodného podielu našej spoločnosti na základe Zmluvy o vklade zo dňa 12.11.2020 vložil celý svoj podiel do spoločnosti ČEZ ESCO Slovensko, a.s.(toho času už ESCO Slovensko, a.s.), kde je jediným akcionárom danej Spoločnosti.

Sesterskými spoločnosťami sú spoločnosti SRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov, ČEZ Slovensko s.r.o.,

Spoločnosť ESCO Servis, s.r.o. je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky ČEZ, a.s. za rok 2020. Konsolidujúcou účtovanou jednotkou je ČEZ, a.s., Duhová 2/444, 14053 Praha 4, kde bude konsolidovaná ÚZ k nahliadnutiu.

## **II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

## **9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo). V máji 2019 naša spoločnosť kúpila časť podniku „STREDISKO TEPLO“ od spoločnosti KVARTET, a.s. a z toho dôvodu boli jednotlivé zložky majetku a záväzkov ocenené v súlade s § 25 ods. 1 písm. e) bod 1 reálnou hodnotou.

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Spoločnosť netvorila dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Spoločnosť netvorila dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii
- Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- Podnik v bežnom roku účtoval o nedokončenej výrobe, ktorá v danom roku bola aj ukončená.
- Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť nemá.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

**10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné, jubileá, mimoriadne odmeny, nevyčerpané náhrady mzdy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
  - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
    - k dlhodobému majetku z titulu jeho rýchleho opotrebenia,
    - k materiálovým zásobám /štiepka/ – zvýšený podiel vody, nižšia výhrevnosť
    - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
    - k pohládkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1.080 dní 100%.
  - Plán odpisov  
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba</i>
Pozemky	-	-
Stavby - budovy nebytové Teplovody, prípojky, rozvody	20 rokov	1/20
Technológia kotolne	8 rokov	1/8
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6
Dopravné prostriedky – na špeciálne účely	6 rokov	1/6
Softvér	4 roky	1/4

Spoločnosť neuplatňovala komponentný spôsob odpisovania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Záporný goodwill je účtovne jednorázovo odpísaný v roku jeho zaradenie t.j. 2019 v plnej výške, daňové odpisy sa budú uplatňovať počas siedmich rokov v zmysle Zákona o dani z príjmov.

b) Podiel na základnom imaní v obchodnej spoločnosti sa ponecháva v pôvodnom ocenení.

#### 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eura referenčným výmenným kurzom určeným ECB alebo NB Slovenská.

#### 12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V danom roku neboli žiadne zmeny.

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty  
31. december 2020

Riadok súvahy	Pozemky 012	Stavby 013	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 014	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 017	Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok 018	Poskytnuté preddavky 019	Celkom 011
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2020	74 341	236 082	1 380 923						1 691 346
Prírastky							25 800		25 800
Úbytky			80 805						80 805
Presuny			25 800				-25 800		0
K 31. decembru 2020	74 341	236 082	1 325 918	0	0	0	0	0	1 636 341
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2020		7 872	259 241						267 113
Prírastky		11 806	204 934						216 740
Úbytky			80 805						80 805
K 31. decembru 2020	0	19 678	383 370	0	0	0	0	0	403 048
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2020			9 000						9 000
Prírastky			5 000						5 000
Úbytky									0
K 31. decembru 2020	0	0	14 000	0	0	0	0	0	14 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2020	74 341	228 210	1 112 682	0	0	0	0	0	1 415 233
K 31. decembru 2020	74 341	216 404	928 548	0	0	0	0	0	1 219 293

. V danom roku spoločnosť vytvorila opravnú položku k nakladaču Caterpillar vo výške 3000,- EUR, nakladač JCB vo výške 2000,- EUR

**ESCO Servis, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2020**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- teľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2019			149 114						149 114
Prírastky	74 341	239 264	1 231 809						1 545 414
Úbytky		3 182	0						3 182
Presuny									0
K 31. decembru 2019	74 341	236 082	1 380 923	0	0	0	0	0	1 691 346
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2019			124 895						124 895
Prírastky		11 054	134 346						145 400
Úbytky		3 182	0						3 182
K 31. decembru 2019	0	7 872	259 241	0	0	0	0	0	267 113
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2019			6 000						6 000
Prírastky			3 000						3 000
Úbytky									0
K 31. decembru 2019	0	0	9 000	0	0	0	0	0	9 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2019	0	0	18 219	0	0	0	0	0	18 219
K 31. decembru 2019	74 341	228 210	1 112 682	0	0	0	0	0	1 415 233

V rokoch 2017 až 2019 spoločnosť vytvorila opravnú položku k nakladaču Caterpillar vo výške 9000,- EUR.

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poist'ovne
		2019	2020	
Osobné a nákladne automobily	Havarijné, zákonné poistenie	1846	1884	Allianz Bratislava
Dopravné prostriedky na špeciálne účely, mer. Prístroj, zásoby - Prešov	poistenie majetku: krádež, vandalizmus, škody	3580	3926	Allianz Bratislava
Stavby - nebytové budovy, Teplovody, rozvody, prípojky, Technológia kotolne, stroje a zariadenia, dopr. prostr. na špeciálne účely - Partizánske	poistenie majetku: krádež, vandalizmus, škody	1248	3642	Allianz Bratislava

## 2. Zásoby (r. 034 súvahy)

## 2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2020
Materiál	35	11 682	16 815	11 682		16 815
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36					0
Výrobky	37					0
Zvieratá	38					0
Tovar	39					0
Poskytnuté preddavky	40					0
<b>Spolu</b>	<b>34</b>	<b>11 682</b>	<b>16 815</b>	<b>11 682</b>	<b>0</b>	<b>16 815</b>

Spoločnosť v danom roku nakupovala materiálové zásoby pre údržbu a zásoby drevnej štiepky. Stav zásob k 31.12.2020 je vo výške 27 210 EUR a zásoby štiepky vo výške 168 156 EUR.

Pri zásobách drevnej štiepky v danom roku spoločnosť tvorila opravnú položku z dôvodu zvýšeného podielu vody a nižšej výhrevnosti štiepky vo výške 16 815 EUR.

**3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)**3.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2020</i>
Pohľadávky z obchodného styku	118	127	0	0	245
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Spolu</b>	<b>118</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>245</b>

Spoločnosť v danom roku tvorila opravné položky k nepremľčným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník, úplne alebo čiastočne nezaplatí. Tvorbu opravených položiek spoločnosť vykonala k pohľadávkam spoločnosti BAIDO s.r.o. a RISE s.r.o. v súlade § 20 odst.14.

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Pohľadávky z obchodného styku	0	118	0	0	118
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118</b>

Spoločnosť v danom roku tvorila opravné položky k nepremľčným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník, úplne alebo čiastočne nezaplatí. Tvorbu opravených položiek spoločnosť vykonala k pohľadávkam spoločnosti BAIDO s.r.o. a RISE s.r.o. v súlade § 20 odst.14.

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			0
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnotá pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)	74 571		74 571
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>74 571</b>	<b>0</b>	<b>74 571</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	416656	1229	417885
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)	292220		292220
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	124436	1229	125665
Čistá hodnotá pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	18894		18894
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	1502		1502
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>437052</b>	<b>1229</b>	<b>438281</b>

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnotá pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)	58 952		58 952
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>58 952</b>	<b>0</b>	<b>58 952</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	493 401	1 359	494 760
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)	338 155		338 155
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	155 246	1 359	156 605
Čistá hodnotá pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	2 457		2 457
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	1 738		1 738
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>497 596</b>	<b>1 359</b>	<b>498 955</b>

## 3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2020	2019
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	291	327
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	417 594	498 628
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>417 885</b>	<b>498 955</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 571	58 952
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>74 571</b>	<b>58 952</b>

**ESCO Servis, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2020**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

3.4. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 117, 052 súvahy)

<b>Položka</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	<b>-19 868</b>	<b>-40 137</b>
<i>odpočítateľné</i>	30 815	20 682
<i>zdaniteľné</i>	-50 683	-60 819
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	<b>374 970</b>	<b>320 864</b>
<i>odpočítateľné</i>	374 970	320 864
<i>zdaniteľné</i>		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	74 571	58 953
Uplatnená daňová pohľadávka:	74 571	58 952
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	15 619	-19 036
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku:	0	0
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>		
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		

4. **Finančné účty (r. 071 súvahy)**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<b>Položka</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Peniaze	512	816
Bankové účty bežné	1 347 175	1 211 200
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>1 347 687</b>	<b>1 212 016</b>

5. **Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.12 2020</b>	<b>31.12 2019</b>
Náklady budúcich období dlhodobé	75	0	0
<i>z toho:</i>			
Náklady budúcich období krátkodobé	76	13 914	3 988
<i>z toho: nájom mot.vozidiel Arval</i>		3 901	3 564
<i>PZP, havar., komplexné a environment.poistenie</i>		9 401	145
<i>domena ČSV, publikácie, prenaj.plyn fliaš,tel.hov.</i>		612	279
Príjmy budúcich období dlhodobé	77	0	0
<i>z toho:</i>			
Príjmy budúcich období krátkodobé	78	0	632
<i>z toho:</i>			

Do nákladov budúcich období je zahrnuté nájomné motorových vozidiel od spoločnosti Arval, PZP a havarijné poistenie vozidiel, environmentálne a komplexné poistenie majetku, publikácie, doména ESCO Servis, s.r.o. a prenájom plynových fliaš, telefónne hovory Orange.

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 19 917 EUR.

Rezervný fond je vo výške 3 623 EUR, presahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Spoločnosť ESCO Servis, s.r.o. prijala v roku 2019 peňažný vklad vo výške 1.500.000,- EUR od jediného spoločníka ČEZ ESCO, a.s. do vlastného imania mimo základného imania spoločnosti t.j. na ostatné kapitálové fondy.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 58 050 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2019. Nerozdelený zisk minulých rokov je vo výške 371 644 EUR.

Zisk spoločnosti za rok 2020 sa zdanil 21% dane z príjmu a dosahuje pred zdanením výšku 286 446,68 EUR.

**1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019**

<b>Položka</b>	<b>2019</b>
<b>Účtovný zisk</b>	308 051
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2020</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	1
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	58 050
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	250 000
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>308 051</b>
<b>Položka</b>	<b>2019</b>
<b>Účtovná strata</b>	-
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2020</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

V roku 2020 spoločnosť ESCO Servis, s.r.o. dosiahla zisk v celkovej hodnote 226 042,41 EUR.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku bude až po prerokovaní konateľmi, dozornou radou a následné predložení valnému zhromaždeniu na schválenie.

**2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)****2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)  
31. december 2020**

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31.12.2020</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>87 876</b>	<b>105 152</b>	<b>5 083</b>	<b>82 793</b>	<b>105 152</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	87 876	105 152	5 083	82 793	105 152
<i>z toho: rezerva na odchodné a dovody</i>	87 876	105 152	5 083	82 793	105 152
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>258 379</b>	<b>282 906</b>	<b>210 151</b>	<b>48 228</b>	<b>282 906</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	27 041	13 088	20 517	6 524	13 088
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	27 041	13 088	20 517	6 524	13 088
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	231 338	269 818	189 634	41 704	269 818
<i>z toho:rezerva na prémie a odvody</i>	0	0	0	0	0
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	9 433	7 532	5 025	4 408	7 532
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	221 905	253 416	184 609	37 296	253 416
<i>licencia - logo ČEZ, a.s.</i>	0	6 720	0	0	6 720
<i>auditirské služby - A-Consultatio</i>	0	1 650	0	0	1 650
<i>právne služby - BBH advokát. kanc.s.r.o.</i>	0	500	0	0	500

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 13.088 EUR bola tvorená podľa zostatkov dovolení jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na mimoriadne odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola tvorená vo výške 253.416 EUR podľa hmotnej zainteresovanosti zamestnancov.

Rezerva na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 105.152 EUR bola tvorená po zohľadnení aktuálneho stavu zamestnancov. Pre výpočet rezervy boli použité poistno-matematické metódy.

Rezerva na jubileá vo výške 7.532 EUR bola tvorená podľa kolektívnej zmluvy na pracovné a životné jubileá.

Rezerva na právne služby v hodnote 500 EUR a licenciu vo výške 6 720 EUR bola tvorená na základe komunikácii medzi spoločnosťami, auditorské služby – na základe zmluvy vo výške 1 650,-. EUR.

**31. december 2019**

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2019</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2019</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>131 725</b>	<b>87 876</b>	<b>9 966</b>	<b>121 759</b>	<b>87 876</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	131 725	87 876	9 966	121 759	87 876
<i>z toho: rezerva na odchodné a odvody</i>	131 725	87 876	9 966	121 759	87 876
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>254 103</b>	<b>258 379</b>	<b>190 547</b>	<b>63 556</b>	<b>258 379</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	25 027	27 041	19 049	5 978	27 041
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	25 027	27 041	19 049	5 978	27 041
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	229 076	231 338	171 498	57 578	231 338
<i>z toho:rezerva na prémie a odvody</i>	0	0	0	0	0
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	9 188	9 433	4 610	4 578	9 433
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	219 888	221 905	166 888	53 000	221 905

Všetky rezervy tvorené k 31.12.2019 boli v priebehu roka 2020 vyčerpané alebo zrušené.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO 3 1 7 0 6 0 5 3

**ESCO Servis, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2020**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

DIČ 2 0 2 0 5 2 3 6 4 8

### 3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

#### 3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu	
		k 31. 12. 2020	k 31. 12. 2019
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Závazky po lehote splatnosti		0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		562 978	599 876
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>562 978</b>	<b>599 876</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		200 035	72 170
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov			180 000
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>102</b>	<b>200 035</b>	<b>252 170</b>

Dlhodobé záväzky z obchodného styku – jedna sa o zádržné voči subdodávateľom vo výške 45 557 EUR, ktoré vzniklo zo Zmlúv o dielo „Rekonštrukcia OS P500/2 Prešov“, „Výmena kotla č.2 CK Jazdecká“, „Dodanie a inštalácia nového RC kompenzačného rozvádzača a rozvádzača pre čerpadla biomasy s frekvenčnými meničmi pre CK Jazdecká“, „Rekonštrukcia kotolne SDH“, „Oprava strechy AB na Jazdecká“, „Výmena primárnych rozvodov od šachty č. 59 smer NC Kaufland“, „Rekonštrukcia OST Družba + ZŠ Mukačevská na RS Siemens“, „Oprava fasády na OST P500/1“, „Modernizácia kotolne Solivar“, „Výmena primárneho rozvodu od šachty č.7 smer sídl. III“, „Expanzné doplnňovacie zariadenie BK Janoušková“, „Výmena teplovodu OST T9 v dĺžke 110 bm Prešov“, „Vybudovanie teplovodu pre 60 b.j. ul. Bajkalská Prešov“, „Výmena RS Honeywell za Siemens v OST R, A1, B1, B3, B5, V5 - V7, P500/3“, „Rekonštrukcia kotolne Zápotockého“, „Výmena transformátorov na CK Jazdecká Prešov“. Medzi dlhodobé záväzky patria aj záväzky so sociálneho fondu vo výške 4 478 EUR. Dlhodobý záväzok vo výške 150 000 EUR vznikol pri kúpe CTZ Partizánske.

#### 3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 340	4 411
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 646	10 856
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	16 986	15 267
Čerpanie sociálneho fondu	12 508	9 927
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>4 478</b>	<b>5 340</b>

## V. VÝNOSY

### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 04, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2020		2019	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko z toho:	<b>5 985 805</b>	100%	<b>5 523 200</b>	100%
- výroba a predaj tepla	795 664		498 915	
- servisné práce a inžinierská činnosť	3 117 015		2 955 469	
- dodávka štiepky	2 073 126		2 068 816	
Zahraničie celkom				

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<b>Položka</b>	<b>31.12 2020</b>	<b>31.12 2019</b>
Tržby za vlastné výroby	795 664	498 916
Tržby z predaja služieb	5 190 141	5 024 284
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z predaja nehnuteľnosti	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 985 805</b>	<b>5 523 200</b>

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Významné položky pri aktivácii nákladov	7	<b>10 579</b>	<b>10 773</b>
<i>z toho: prepravné služby</i>		10 579	10 773
Tržby z predaja dlhodob.nehmot., hmotného majetku	8	<b>12 500</b>	<b>3 774</b>
<i>z toho: - predaj nakladača Merlo</i>		12 500	3 774
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	9	<b>30 957</b>	<b>30 428</b>
<i>z toho: - nesplnenie podmienky pokles spotreby tepla KVARTET, a.s.</i>		30 000	30 000
<i>- provízia za sprostredkovanie stravovania</i>		286	383
<i>- predaj vyradeného majetku</i>		-	-
<i>- náhrada škody zamestnancom a poisťovňou</i>		671	45
Finančné výnosy			
<i>kurzové zisky, z toho:</i>	42	<b>18</b>	<b>0</b>
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		18	-

Aktivácia – prepravné služby súvisí so zásobovaním skladových zásob pre úsek údržby. Ostatné výnosy – nesplnenie podmienky v zmysle „Zmluvy o predaji časti podniku „stredisko TEPLo“ spoločnosťou KVARTET, a.s..

## VI. NÁKLADY

### 1. Náklady z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Výrobná spotreba (r. 11 až 14 výkazu ziskov a strát)

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11	-	-
Spotreba materiálu, energie a ostatných nesklad. dodávok	12	<b>2 602 099</b>	<b>2 533 702</b>
<i>z toho: - spotreba materiálu</i>		2 272 430	2 321 815
<i>- spotreba energie a plynu</i>		320 223	204 119
<i>- spotreba ostatných neskladovateľných dodávok</i>		9 446	7 768
Opravná položka k zásobam	13	<b>5 133</b>	<b>4 761</b>
Služby	14	<b>1 514 158</b>	<b>1 290 640</b>
<i>z toho: -telekom.služby, audit a poradenské služby, ost.služby</i>		113 321	93 182
<i>- nájomne budov</i>		32 226	31 395
<i>- nájomne motorových vozidiel</i>		80 824	54 045
<i>- cestovné</i>		3 860	7 017
<i>- opravy a udržiavanie</i>		36 143	47 405
<i>- náklady na reprezentáciu</i>		291	616
<i>- subdodávky</i>		1 247 493	1 056 980

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Náklady za služby poskytnuté auditorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Náklady za poskytnuté služby:	14	<b>1 514 158</b>	<b>1 290 640</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>			
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		3 300	3 300
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		<b>1 510 858</b>	<b>1 287 340</b>
<i>z toho: opravy a udržiavanie</i>		36 143	47 405
<i>cestovné</i>		3 860	7 017
<i>náklady na reprezentáciu</i>		291	616
<i>telefónne a poštové služby</i>		5 455	5 182
<i>upgrade</i>		5 326	3 417
<i>školenie, poradenstvo, právne sl.,ISO, pover.odbernej spôsobil.</i>		38 523	44 710
<i>ostatné neaudítorské služby - materskej a sesterskej spol.</i>		22 079	10 126
<i>nájomné budov</i>		32 226	31 395
<i>nájom motor.vozidiel a plynov.fliaš</i>		82 225	55 448
<i>subdodávky</i>		1 247 493	1 056 980
<i>služby dozorcov výťahov</i>		7 346	7 971
<i>služby bezpečnostného technika</i>		2 694	2 838
<i>licencia - logo ČEZ a.s.</i>		6 720	354
<i>ostatné služby</i>		3 511	4 910
<i>technologická úprava vody, revízie, ostatné služby teplo</i>		16 966	8 971
tvorba opravnej položky k pohľadávkam	25	<b>127</b>	<b>118</b>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	<b>9 450</b>	<b>7 092</b>
<i>z toho: - poisť.(zakonné a havar.,environment.,zasob, majetok)</i>		9 450	7 047
<i>- manka a škody</i>		0	45
Náklady na finančnú činnosť:	45	<b>3 764</b>	<b>1 957</b>
Nákladové úroky, z toho:	49	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové straty</i>	52	<b>274</b>	<b>185</b>
<i>ostatné významné položky finančných nákladov:</i>	54	<b>3 491</b>	<b>1 772</b>
<i>z toho: - bankové poplatky</i>		3 491	1 772

Medzi náklady so spriaznenými osobami patria náklady vyplývajúce zo zmlúv so sesterskými spoločnosťami:

- Spravbytkomfort a.s. : Zmluva o nájme nebytových priestorov, Zmluva o poskytovaní služieb, a to za spracovanie personálnej a mzdovej agendy, právne poradenstvo, zabezpečenie IT služieb, kontroling, marketing a pod., Zmluva o dodávke tepla a Zmluva o rozdelení elektrickej energie.
- ČEZ Distribučné systémy a.s.: Zmluva o dočasnom pridelení zamestnanca, Zmluva o dodávke a distribúcii elektrickej energie.

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Odsúhlasenie dane z príjmov

<b>Položka</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Daň z príjmov:		
<i>Daň z príjmov splatná (r. 058)</i>	76 023	94 917
<i>Daň z príjmov odložená (r. 059)</i>	-15 619	19 036
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>60 404</b>	<b>113 953</b>

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	286 447			422 004		
z toho:						
teoretická daň		60 154	21%	88 621	83 864	21%
Daňovo neuznané náklady	408 115	85 704	30%	399 354	77 568	20%
Výnosy nepodliehajúce dani	-332 546	-69 835	-24%	369 372	-	-
Umorenie daňovej straty	0	-	-	0	-	-
<b>Spolu</b>	<b>362 016</b>	<b>76 023</b>	<b>27%</b>	<b>451 986</b>	<b>94 917</b>	<b>-</b>
Splatná daň z príjmov		76 023	27%		94 917	22%
Odložená daň z príjmov		-15 619	-5%		19 036	5%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>60 404</b>	<b>21%</b>		<b>113 953</b>	<b>27%</b>

## VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

### 2. Budúce práva a povinnosti

Po 31. decembri 2020 nevyplývajú pre spoločnosť žiadne práva a povinnosti, ktoré nie sú vykázané v týchto účtovných výkazoch.

## IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Peňažné príjmy	17 895	16 811	16 880	13 945	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

ESCO Servis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria 100% vlastníci spoločnosti ČEZ ESCO, a.s. Praha 4-Michle, Česko. Sesterskými spoločnosťami sú: SPRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov, ČEZ Distribučné systavy a.s..

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2020				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	6 720	6 720	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti:	<b>292 220</b>	<b>13 421</b>	<b>108 018</b>	<b>4 910 841</b>	-
Spravbytkomfort, a.s. PO	292 220	9 967	85 206	4 910 841	-
ESCO Distribučné systavy	0	3 454	22 812	0	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>292 220</b>	<b>20 141</b>	<b>108 018</b>	<b>4 910 841</b>	<b>0</b>

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2019				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti:	<b>338 155</b>	<b>76 674</b>	<b>250 348</b>	<b>4 742 221</b>	-
Spravbytkomfort, a.s. PO	338 155	12 680	78 537	4 742 221	-
ČEZ Slovensko s.r.o.	0	60 327	161 334	0	-
ČEZ Distribučné systavy a.s.	0	3 667	10 477	0	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>338 155</b>	<b>76 674</b>	<b>250 348</b>	<b>4 742 221</b>	-

**XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**XII. PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2020

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.20</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.20</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 626			1	2 627
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 500 000				1 500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	251 560			58 050	309 610
Nerozdelený zisk minulých rokov-odlož.daň	62 034				62 034
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	308 051	226 042		-308 051	226 042
Vyplatené dividendy			250 000	250 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol rozdelený HV za rok 2019 a v danom roku bola vyplatená dividendy pre jediného spoločníka ČEZ ESCO a.s. Praha vo výške 250 000 EUR.

31. december 2019

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.19</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.19</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 620			6	2 626
Štatutárne fondy a ostatné fondy		1 500 000			1 500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	171 780			79 780	251 560
Nerozdelený zisk minulých rokov-odlož.daň	62 034				62 034
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	279 786	308 051		-279 786	308 051
Vyplatené dividendy			200 000	200 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

**XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. 12. 2020**

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov (zovšeobecnená štruktúra)

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2020	2019
Z/S			
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov <sup>3</sup> (+/-)	286 447	422 004
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)	<b>220 833</b>	<b>33 474</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku <sup>4</sup> (+)	216 741	71 275
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja <sup>5</sup> (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku <sup>6</sup> (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv <sup>7</sup> (+/-)	17 276	-43 849
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek <sup>8</sup> (+/-)	10 260	7 879
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov <sup>9</sup> (+/-)	-10 944	1 943
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov <sup>10</sup> (-)		
A. 1. 8.	úroky účtované do nákladov <sup>11</sup> (+)		
A. 1. 9.	úroky účtované do výnosov <sup>12</sup> (-)		
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) <sup>13</sup>		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) <sup>14</sup>		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent <sup>15</sup> (+/-)	-12 500	-3 774
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, <sup>16</sup> ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)	<b>12 706</b>	<b>238 698</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	76 985	-211 044
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-35 952	469 533
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-28 327	-19 791
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)	<b>519 986</b>	<b>694 176</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-250 000	-200 000
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-121 015	-58 076
A. 8.			
A. 9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)</b>	<b>148 971</b>	<b>436 100</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)	-25 800	-1 471 289
B. 3.			
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)1)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12 500	3 774
B. 6.			
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.			
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.			
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.			
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.			
	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.			
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.			
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 14.			
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.			
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		

B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.			
B. 18.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 20.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>	<b>-13 300</b>	<b>-1 467 515</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		1 500 000
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.			
C. 1. 6.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 7.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C. 1. 8.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.			
C. 2. 4.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 5.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 6.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 7.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 9.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 10.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

**ESCO Servis, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej zavierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2020**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.			
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 8.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	0	1 500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	135 671	468 585
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2	1 212 016	743 431
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)2	1 347 687	1 212 016
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)2	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)2	1 347 687	1 212 016

Porovnanie

I.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia podľa súvahy	1 347 687	1 212 016
	Rozdiel (H-I)	0	0