

**TERMMING, a.s.**

Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA  
ZA ROK 2020**

# O B S A H VÝROČNEJ SPRÁVY

## *1. Základné údaje o spoločnosti*

- A. Identifikačné údaje spoločnosti
- B. Predmet činnosti spoločnosti
- C. Štruktúra orgánov spoločnosti

## *2. Správa predstavenstva spoločnosti*

- A. Štruktúra majetku spoločnosti
- B. Hospodárenie spoločnosti
- C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia minulých rokov
- D. Ľudské zdroje
- E. Významné skutočnosti
- F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

## *3. Správa o činnosti dozornej rady*

# PRÍLOHA K VÝROČNEJ SPRÁVE

- 1. Účtovná závierka za rok 2020
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2020

## 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

### A. Identifikačné údaje spoločnosti

|                  |  |
|------------------|--|
| Obchodné meno :  | <b>TERMMING, a.s.</b>                        |
| Právna forma :   | <b>Akciová spoločnosť</b>                    |
| Sídlo :          | <b>Jarošova 2961/1<br/>Bratislava 831 03</b> |
| Dátum vzniku :   | <b>1. januára 2006</b>                       |
| Základné imanie: | <b>132 776 EUR</b>                           |
| E – mail :       | <b>info.sk@engie.com</b>                     |
| IČO :            | <b>35 972 254</b>                            |

Spoločnosť TERMMING, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **B. Predmet činnosti spoločnosti**

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

***Predstavenstvo:***

***Ing. Roman Doupovec – predseda predstavenstva***

***Ing. Martin Žigo – člen predstavenstva***

***Ing. František Sás – člen predstavenstva***

***Dozorná rada:***

***Ing. Juraj Sochor***

***Ing. Róbert Ruňanin***

***Ing. Mária Hornová***

***Audítor:***

***Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava***

## 2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť TERMMING, a.s., bola založená 12. decembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 01. januára 2006. Spoločnosť TERMMING, a.s. vznikla splynutím spoločností TERMING, a.s. a SLUŽBYT MALACKY, a.s..

Dňa 2. novembra 2011 nadobudla spoločnosť Cofely a.s. 97% majetkový podiel v materskej spoločnosti COMERON SPS, spol. s r.o. ktorá bola 100% akcionárom spoločnosti Termming, a.s.. Dňom 1. januára 2014 došlo k zlúčeniu pôvodného vlastníka spoločnosti COMERON SPS, spol. s r.o. so spoločnosťou Cofely, a.s. bez likvidácie, čím sa novým vlastníkom všetkých akcií stal nástupnícky subjekt, t.j. spoločnosť Cofely a.s..

Podstatu činnosti spoločnosti z hľadiska predmetu podnikania a príjmov tvorila výroba, rozvod a dodávky tepla a teplej úžitkovej vody v lokalitách Bratislava, Malacky, Stupava, Báhoň, Lehota pod Vtáčnikom, Košice, Veľké Kapušany, Kanianka, Pezinok a Trnava. Malú časť pokrývali vedľajšie služby spojené s rozúčtovaním tepla, zabezpečením prevádzky tepelných zdrojov pre špeciálnych odberateľov, správa objektov a pod.

Prevažujúca časť činnosti spoločnosti je zaradená do OKEČ 403010 Výroba a rozvod pary a teplej vody.

Cieľom spoločnosti je neustále zdokonaľovanie poskytovaných služieb a zvyšovanie efektivity vo využívaní energií v prospech zákazníka aplikáciou moderných technologických riešení a systémov riadenia.

## A. Štruktúra majetku spoločnosti

Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku je viditeľný z tabuľky č. 1:

Tab. č. 1:

| Roky                 | 2020              |               | 2019              |               | 2018              |               |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                      | v EUR             | v %           | v EUR             | v %           | v EUR             | v %           |
| <b>Majetok spolu</b> | <b>18 653 076</b> | <b>100,00</b> | <b>18 800 684</b> | <b>100,00</b> | <b>20 724 031</b> | <b>100,00</b> |
| Neobežný majetok     | 15 196 131        | 81,47         | 15 664 581        | 83,32         | 16 854 307        | 81,33         |
| Obežný majetok       | 3 453 572         | 18,51         | 3 097 221         | 16,47         | 3 856 386         | 18,61         |
| Časové rozlíšenie    | 3 373             | 0,02          | 38 882            | 0,21          | 13 338            | 0,06          |

K 31.12.2020 evidovala spoločnosť majetok vo výške 18 653 tis. EUR. Neobežný majetok pozostáva z dlhodobého hmotného majetku vo výške 15 196 tis. EUR, ktorý tvoria najmä samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 10 319 tis. EUR, stavby v hodnote 3 240 tis. EUR, pozemky v hodnote 762 tis. EUR, ostatný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 120 tis. EUR a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 755 tis. EUR.

Neobežný majetok spoločnosti sa znížil k 31.12.2020 v porovnaní s minulým obdobím o 468 tis. EUR. Pokles v dôsledku odpisov zaradeného majetku 1 929 tis. EUR a vyradeného predaného majetku v hodnote 8 tis. EUR bol kompenzovaný obstaranými investíciami v hodnote 1 473 tis. EUR. Išlo najmä o rekonštrukciu rozvodov tepelného hospodárstva v lokalitách Bratislava - Nové Mesto, Veľké Kapušany a Malacky a taktiež o obstaranie tepelno-technického zariadenia v lokalite Bratislava - Nové Mesto a tepelného hospodárstva v Trnave. Hodnota zmarených investícií predstavovala v roku 2020 sumu 4 tis. EUR. Spoločnosť ku koncu roka 2020 neevidovala žiadne poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok, rovnako ako ku koncu roka 2019.

Obežný majetok k 31.12.2020 pozostáva najmä z krátkodobých pohľadávok z obchodného styku vo výške 1 722 tis. EUR, zostatkov na bankovom účte v hodnote 1 637 tis. EUR a zásob v hodnote 91 tis. EUR.

Nárast oproti roku 2019 v celkovej hodnote 356 tis. EUR bol spôsobený najmä nárastom zostatkov na finančných účtoch o 368 tis. EUR, nárastom krátkodobých pohľadávok o 63 tis. EUR a nárastom zásob v hodnote 25 tis. EUR. Tento nárast bol

kompenzovaný poklesom dlhodobých ostatných pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám o 100 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti v hodnote 360 tis. EUR, čo predstavuje nárast o 75 tis. EUR oproti minulému roku.

Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov je viditeľný z tabuľky č. 2:

Tab. č. 2:

| Roky<br>Ukazovatele                   | 2020              |               | 2019              |               | 2018              |               |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                       | v EUR             | v %           | v EUR             | v %           | v EUR             | v %           |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> | <b>18 653 076</b> | <b>100,00</b> | <b>18 800 684</b> | <b>100,00</b> | <b>20 724 031</b> | <b>100,00</b> |
| Vlastné imanie                        | 5 964 821         | 31,98         | 5 909 723         | 31,43         | 5 158 532         | 24,89         |
| Záväzky                               | 12 291 434        | 65,89         | 12 449 265        | 66,22         | 15 067 796        | 72,71         |
| Časové rozlíšenie                     | 396 821           | 2,13          | 441 696           | 2,35          | 497 703           | 2,40          |

Spoločnosť mala k 31.12.2020 vlastné imanie vo výške 5 965 tis. EUR, čo predstavovalo nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 55 tis. EUR z dôvodu nárastu výsledku hospodárenia v roku 2020 o 55 tis. EUR oproti minulému roku. Zisk za rok 2019 bol v plnej výške 751 tis. EUR vyplatený akcionárom spoločnosti v priebehu roka 2020.

Záväzky k 31.12.2020 dosiahli hodnotu 12 291 tis. EUR, a teda klesli v porovnaní s 31.12.2019 o 158 tis. EUR najmä z dôvodu poklesu zostatkov bankových úverov o 884 tis. EUR, keďže spoločnosť splácala existujúce úvery podľa aktuálnych splátkových kalendárov.

Krátkodobé záväzky vzrástli o 763 tis. EUR, z toho záväzky z obchodného styku vzrástli o 827 tis. EUR, kde záväzky z obchodného styku voči prepojeným osobám vzrástli o 838 tis. EUR, ale čo sa týka záväzkov z obchodného styku voči tretím osobám nastal pokles o 11 tis. EUR. Daňové záväzky poklesli o 73 tis. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Iné krátkodobé záväzky vzrástli o 7 tis. EUR. Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia spolu vzrástli o 2 tis. EUR.

Dlhodobé záväzky poklesli o 53 tis. EUR, kde odložený daňový záväzok poklesol o 48 tis. EUR. Iné dlhodobé záväzky poklesli o 8 tis. EUR. Záväzky zo sociálneho fondu vzrástli o 3 tis. EUR.

Krátkodobé rezervy vzrástli v porovnaní v predchádzajúcom roku o 30 tis. EUR, naopak dlhodobé rezervy poklesli o 14 tis. EUR medziročne.

Hodnota časového rozlíšenia k 31.12.2020 vo výške 397 tis. EUR je tvorená z dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 397 tis. EUR, ktorých hodnota oproti minulému roku poklesla o 45 tis. EUR.

## **B. Hospodárenie spoločnosti**

| <b>Ukazovatele v EUR / Rok</b>                       | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      | <b>2018</b>     |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti                       | 23 224 750       | 20 556 186       | 17 081 221      |
| Náklady na hospodársku činnosť                       | 22 103 708       | 19 486 165       | 16 375 454      |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b> | <b>1 121 042</b> | <b>1 070 021</b> | <b>705 767</b>  |
| Výnosy z finančnej činnosti                          | 1 350            | 1 282            | 0               |
| Náklady na finančnú činnosť                          | 99 907           | 117 825          | 135 342         |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>    | <b>-98 557</b>   | <b>-116 543</b>  | <b>-135 342</b> |
| Daň z príjmov  | 216 197          | 202 288          | 122 968         |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>      | <b>806 288</b>   | <b>751 190</b>   | <b>447 457</b>  |

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2020 výšku 23 225 tis. EUR, čo predstavovalo nárast o 2 669 tis. EUR v porovnaní s rokom 2019. Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti za rok 2020 vo výške 1 121 tis. EUR, teda medziročný nárast o 51 tis. EUR. Nárast výnosov bol spôsobený najmä prevádzkovaním nového tepelného hospodárstva v Bratislave – lokalita Nové Mesto, ktoré spoločnosť prevádzkuje od 01.07.2019. Náklady na hospodársku činnosť zaznamenali nárast o 2 618 tis. EUR. Tento nárast priamo súvisí s nárastom tržieb z výroby a distribúcie tepla a teplej úžitkovej vody.

Z finančnej činnosti dosiahla spoločnosť stratu vo výške 99 tis. EUR, ktorá bola spôsobená najmä nákladovými úrokmi vo výške 93 tis. EUR a bankovými poplatkami

vo výške 7 tis. EUR a zároveň mierne korigovaná výnosovými úrokmi vo výške 1 tis. EUR.

Daň z príjmov z bežnej činnosti dosiahla výšku 216 tis. EUR, čo predstavovalo nárast o 14 tis. EUR, v dôsledku nárastu splatnej dane o 6 tis. EUR a nárastu odloženej dane o 8 tis. EUR.

### **C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia**

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 zisku vo výške 806 288 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 806 288 EUR.

### **D. Ľudské zdroje**

Vývoj počtu zamestnancov v rokoch 2015 až 2020 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

| Roky | Počet zamestnancov |
|------|--------------------|
| 2020 | 63                 |
| 2019 | 63                 |
| 2018 | 67                 |
| 2017 | 69                 |
| 2016 | 65                 |
| 2015 | 58                 |

### **E. Významné skutočnosti**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Pandémia COVID-19 ovplyvnila fungovanie mnohých firiem aj krajín, vrátane Slovenska, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vírus vystavil spoločnosť, jej zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov možným zdravotným a prevádzkovým rizikám. Vedenie spoločnosti zvažilo dopady COVID-19 a prebiehajúcej koronakrízy na svoje podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na činnosť spoločnosti a na významné úsudky a neistoty v odhadoch v účtovnej závierke za rok 2020. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

#### **F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti**

TERMMING, a.s. očakáva, že v roku 2021 úspešne zrealizuje všetky plánované investície a naďalej bude poskytovať vysokokvalitné služby pre odberateľov pri dodržaní konkurencieschopných cien.

Spoločnosť pripravuje v roku 2021 zásadné investície v rozhodujúcich lokalitách svojho pôsobenia:

- Vo Vrakuni vymeníme riadiace systémy na vybraných kotolniciach.
- V Starom Meste pripravujeme výmenu vybraných kotlov v domových kotolniciach.
- Zrealizujeme 1. etapu rekonštrukcie rozvodnej sústavy vo Veľkých Kapušanoch.
- Pripojenie nových odberných miest prevažne v lokalite Bratislava.
- V mestskej časti Bratislava - Nové Mesto vymeníme časť rozvodnej siete.

### 3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2020 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Podľa názoru dozornej rady bolo hospodárenie spoločnosti v súlade s príslušnými zákonmi a ďalšími predpismi, stanovami spoločnosti a uzneseniami predchádzajúcich valných zhromaždení a bolo zamerané na maximálnu spokojnosť klientov, zamestnancov a akcionárov.

Na základe poznatkov získaných z preskúmania účtovných výkazov (súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok k účtovnej závierke, výkazu cash flow) i na základe záverečného výroku audítora Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2020 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku, ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti.

## Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti TERMMING, a.s.

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TERMMING, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

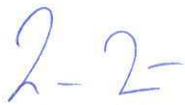
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

25. júna 2021  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 996

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------|------|
| 2022102126                 | X riadna         | malá             | od 1   | 2020 |
| IČO                        | mimoriadna       | X veľká          | do 12  | 2020 |
| 35972254                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | od 1   | 2019 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 12  | 2019 |
| 35.30.0                    |                  |                  |        |      |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TERMMING, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JAROŠOVA

Číslo

1

PSČ

Obec

83103 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Zápis v OR Okresného súdu Bratislava  
I, Oddiel Sa, vložka č. 3779/B

Telefónne číslo

0258316122

Faxové číslo

E-mailová adresa

BARBORA.SLOVAKOVA@ENGIE.COM

Zostavená dňa:

21.06.2021

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|---|
|                     |   |                      | 1                     | 2               |   |
|                     |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto           | Netto   |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 4 3 6 4 5 6 8 7       | 1 8 6 5 3 0 7 6 |   |
|                     |   |                      | 2 4 9 9 2 6 1 1       |                 | 1 8 8 0 0 6 8 4                                 |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 4 0 1 0 6 9 7 6       | 1 5 1 9 6 1 3 1 |   |
|                     |   |                      | 2 4 9 1 0 8 4 5       |                 | 1 5 6 6 4 5 8 1                                 |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b><br>súčet (r. 04 až r. 10)                    | 03                   | 1 6 1 9 2             |                 |   |
|                     |   |                      | 1 6 1 9 2             |                 |   |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                 |   |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   |                       |                 |   |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   | 1 6 1 9 2             |                 |   |
|                     |   |                      | 1 6 1 9 2             |                 |   |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                 |   |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                 |   |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                 |   |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                 |   |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok</b><br>súčet (r. 12 až<br>r. 20)                   | 11                   | 4 0 0 9 0 7 8 4       | 1 5 1 9 6 1 3 1 |   |
|                     |   |                      | 2 4 8 9 4 6 5 3       |                 | 1 5 6 6 4 5 8 1                                 |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   | 8 2 5 6 1 3           | 7 6 2 0 1 3     |   |
|                     |   |                      | 6 3 6 0 0             |                 | 7 6 1 9 9 2                                     |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 7 2 6 2 3 3 8         | 3 2 4 0 2 6 6   |   |
|                     |   |                      | 4 0 2 2 0 7 2         |                 | 3 5 3 1 9 8 9                                   |
| 3.                  | Samostatné<br>hnutelné veci a<br>súbory hnutelných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 3 0 9 8 1 6 7 2       | 1 0 3 1 8 6 4 7 |   |
|                     |   |                      | 2 0 6 6 3 0 2 5       |                 | 1 0 6 3 4 0 0 6                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce |                 |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
|                     |  |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                      | úctovné obdobie |
|                     |  |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                      |                 |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                       |                   |                              |                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                       |                   |                              |                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   | 2 6 5 6 7 8           | 1 1 9 7 2 2       |                              |                 |
|                     |  |                      | 1 4 5 9 5 6           |                   | 1 4 1 3 9 2                  |                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   | 7 5 5 4 8 3           | 7 5 5 4 8 3       |                              |                 |
|                     |  |                      |                       |                   | 5 9 5 2 0 2                  |                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   |                       |                   |                              |                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                       |                   |                              |                 |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>  | <b>21</b>            |                       |                   |                              |                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>úctovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                              |                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>úctovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                              |                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                       |                   |                              |                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>úctovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   |                       |                   |                              |                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>úctovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                              |                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                       |                   |                              |                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   |                       |                   |                              |                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2             |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | Netto   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |               |   |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |               |   |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |               |   |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |               |   |
| 11.            | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |               |   |
| <b>B.</b>      | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | 33                   | 3 5 3 5 3 3 8         | 3 4 5 3 5 7 2 |   |
|                |   |                      | 8 1 7 6 6             |               | 3 0 9 7 2 2 1                                   |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)  | 34                   | 9 8 4 0 9             | 9 0 9 1 8     |   |
|                |   |                      | 7 4 9 1               |               | 6 6 1 1 6                                       |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/  | 35                   | 9 8 4 0 9             | 9 0 9 1 8     |   |
|                |   |                      | 7 4 9 1               |               | 6 6 1 1 6                                       |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                       |               |   |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                       |               |   |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |               |   |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   |                       |               |   |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |               |   |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)   | 41                   |                       |               | 1 0 0 0 0 0                                     |
| <b>B.II.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku</b><br>súčet (r. 43 až r. 45)  | 42                   |                       |               |   |



| Označenie<br>a  | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce |                            |
|-----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------|
|                 |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                      | úctovné obdobie<br>Netto 3 |
|                 |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                              |                            |
| 1.a.            | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                       |                   |                              |                            |
| 1.b.            | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |                              |                            |
| 1.c.            | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                       |                   |                              |                            |
| 2.              | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                       |                   |                              |                            |
| 3.              | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   |                       |                   | 1 0 0 0 0 0                  |                            |
| 4.              | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                       |                   |                              |                            |
| 5.              | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                       |                   |                              |                            |
| 6.              | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                       |                   |                              |                            |
| 7.              | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   |                       |                   |                              |                            |
| 8.              | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   |                       |                   |                              |                            |
| <b>B.III.</b>   | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>   | 53                   | 1 7 9 7 3 8 9         | 1 7 2 3 1 1 4     |                              |                            |
|                 |   |                      | 7 4 2 7 5             |                   | 1 6 5 9 8 8 8                |                            |
| <b>B.III.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>   | 54                   | 1 7 9 5 9 4 8         | 1 7 2 1 6 7 3     |                              |                            |
|                 |   |                      | 7 4 2 7 5             |                   | 1 6 5 7 0 1 5                |                            |
| 1.a.            | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   | 4 9 1 2 1             | 4 9 1 2 1         |                              |                            |
|                 |   |                      |                       |                   | 1 4 5 1                      |                            |
| 1.b.            | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |                              |                            |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|
|                |  |                      | 1                     | 2                 |   |
|                |  |                      |                       | Brutto - časť 1   | Netto   |
|                |  |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57                   | 1 7 4 6 8 2 7         |                   | 1 6 7 2 5 5 2                                   |
|                |  |                      | 7 4 2 7 5             |                   | 1 6 5 5 5 6 4                                   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58                   |                       |                   |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59                   |                       |                   |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                       |                   |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61                   |                       |                   |   |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62                   |                       |                   |   |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63                   |                       |                   | 1 6 1   |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64                   |                       |                   |   |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65                   | 1 4 4 1               |                   | 1 4 4 1   |
|                |  |                      |                       |                   | 2 7 1 2   |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>  | <b>66</b>            |                       |                   |   |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                       |                   |   |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |   |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69                   |                       |                   |   |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70                   |                       |                   |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2   | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |
| B.V.           | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 1 6 3 9 5 4 0         | 1 6 3 9 5 4 0     | 1 2 7 1 2 1 7                                   |         |
| B.V.1.         | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 2 7 8 7               | 2 7 8 7           | 1 9 1 3   |         |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 6 3 6 7 5 3         | 1 6 3 6 7 5 3     | 1 2 6 9 3 0 4                                   |         |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 3 3 7 3               | 3 3 7 3           | 3 8 8 8 2                                       |         |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |                   |   |         |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 3 3 7 3               | 3 3 7 3           | 1 3 0 8 7                                       |         |
| 3.             | Prijmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |   |         |
| 4.             | Prijmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                       |                   | 2 5 7 9 5                                       |         |

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|-------------------------|---|
|                | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 1 8 6 5 3 0 7 6         | 1 8 8 0 0 6 8 4                                   |
| A.             | <b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 5 9 6 4 8 2 1           | 5 9 0 9 7 2 3                                     |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)  | 81                   | 1 3 2 7 7 6             | 1 3 2 7 7 6                                       |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)   | 82                   | 1 3 2 7 7 6             | 1 3 2 7 7 6                                       |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419   | 83                   |                         |   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)   | 84                   |                         |   |
| A.II.          | Emisné ážio (412)   | 85                   |                         |   |
| A.III.         | Ostatné kapitálové fondy (413)  | 86                   | 1 5 4 5 9 2 0           | 1 5 4 5 9 2 0                                     |
| A.IV.          | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89  | 87                   | 2 6 5 5 5               | 2 6 5 5 5   |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)                      | 88                   | 2 6 5 5 5               | 2 6 5 5 5   |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                        | 89                   |                         |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| A.V.        | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90             |                         |  |
| A.V.1.      | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91             |                         |  |
| 2.          | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92             |                         |  |
| A.VI.       | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)   | 93             |                         |  |
| A.VI.1.     | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)   | 94             |                         |  |
| 2.          | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)  | 95             |                         |  |
| 3.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)   | 96             |                         |  |
| A.VII.      | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99  | 97             | 3 4 5 3 2 8 2           | 3 4 5 3 2 8 2                                  |
| A.VII.1.    | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98             | 4 1 1 6 8 2 2           | 4 1 1 6 8 2 2                                  |
| 2.          | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99             | - 6 6 3 5 4 0           | - 6 6 3 5 4 0                                  |
| A.VIII.     | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100            | 8 0 6 2 8 8             | 7 5 1 1 9 0                                    |
| B.          | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140  | 101            | 1 2 2 9 1 4 3 4         | 1 2 4 4 9 2 6 5                                |
| B.I.        | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)  | 102            | 6 5 8 1 0 5             | 7 1 1 4 5 2                                    |
| B.I.1.      | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)  | 103            |                         |  |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)  | 104            |                         |  |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105            |                         |  |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)   | 106            |                         |  |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107            |                         |  |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)   | 108            |                         |  |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                  | 109            |                         |  |
| 5.          | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110            |                         |  |
| 6.          | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111            |                         |  |
| 7.          | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112            |                         |  |
| 8.          | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113            |                         |  |
| 9.          | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 114            | 8 3 2 5                 | 5 2 0 3  |
| 10.         | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115            | 3 8 9 5 9               | 4 7 1 8 1                                      |
| 11.         | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 116            |                         |  |
| 12.         | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117            | 6 1 0 8 2 1             | 6 5 9 0 6 8                                    |



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| B.II.          | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>   | <b>118</b>           | <b>1 3 5 0 0</b>           | <b>2 7 5 0 0</b>                                     |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)  | 119                  |                            |  |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120                  | 1 3 5 0 0                  | 2 7 5 0 0  |
| B.III.         | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>  | <b>121</b>           | <b>4 0 6 0 6 5 5</b>       | <b>4 7 6 8 6 0 9</b>                                 |
| B.IV.          | <b>Krátkodobé záväzky<br/>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>   | <b>122</b>           | <b>6 6 6 1 3 0 4</b>       | <b>5 8 9 7 7 1 5</b>                                 |
| B.IV.1.        | <b>Záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 124 až r. 126)</b>  | <b>123</b>           | <b>3 5 2 7 2 5 9</b>       | <b>2 6 9 9 9 1 8</b>                                 |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124                  | 1 6 1 7 2 5 6              | 7 7 9 0 9 5  |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |  |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126                  | 1 9 1 0 0 0 3              | 1 9 2 0 8 2 3  |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127                  |                            |  |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128                  |                            |  |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129                  |                            |  |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130                  | 2 8 4 2 8 7 4              | 2 8 4 2 8 7 4  |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131                  | 5 7 6 0 5                  | 5 6 0 3 7  |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132                  | 3 9 1 2 8                  | 3 8 7 7 4  |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133                  | 1 6 8 4 4 0                | 2 4 1 5 1 8  |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134                  |                            |  |
| 10.            | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135                  | 2 5 9 9 8                  | 1 8 5 9 4  |
| B.V.           | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>   | <b>136</b>           | <b>1 9 6 5 2 5</b>         | <b>1 6 6 3 4 2</b>                                   |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137                  | 8 1 6 6                    | 1 6 4 1 3  |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138                  | 1 8 8 3 5 9                | 1 4 9 9 2 9  |
| B.VI.          | <b>Bežné bankové úvery<br/>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>  | <b>139</b>           | <b>7 0 1 3 4 5</b>         | <b>8 7 7 6 4 7</b>                                   |
| B.VII.         | <b>Krátkodobé finančné výpomoci<br/>(241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>  | <b>140</b>           |                            |  |
| C.             | <b>Časové rozlíšenie<br/>súčet (r. 142 až r. 145)</b>   | <b>141</b>           | <b>3 9 6 8 2 1</b>         | <b>4 4 1 6 9 6</b>                                   |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142                  |                            |  |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143                  |                            | 7 9  |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144                  | 3 5 5 6 6 4                | 3 9 6 8 2 1  |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145                  | 4 1 1 5 7                  | 4 4 7 9 6  |



| Označenie<br>a | Text<br>b  | Číslo riadku<br>c | Skutočnosť                 |   |
|----------------|--|-------------------|----------------------------|---|
|                |  |                   | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)   | 01                | 2 3 1 2 9 2 0 7            | 2 0 4 5 0 0 7 6                                   |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)  | 02                | 2 3 2 2 4 7 5 0            | 2 0 5 5 6 1 8 6                                   |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)  | 03                |                            |   |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)   | 04                |                            |   |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)   | 05                | 2 3 1 2 9 2 0 7            | 2 0 4 5 0 0 7 6                                   |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)  | 06                |                            |   |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)  | 07                |                            |   |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                | 1 4 8 8 7                  | 3 5 0 2 7   |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)  | 09                | 8 0 6 5 6                  | 7 1 0 8 3   |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                | 2 2 1 0 3 7 0 8            | 1 9 4 8 6 1 6 5                                   |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)   | 11                |                            |   |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                | 1 5 8 6 0 3 7 9            | 1 3 5 0 0 2 5 5                                   |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)  | 13                | 1 8 0 4                    | 1 5 5 5   |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)   | 14                | 2 7 3 5 9 3 6              | 2 5 4 1 6 6 6                                     |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)  | 15                | 1 4 3 3 1 4 7              | 1 3 3 8 6 3 7                                     |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)  | 16                | 1 0 1 7 7 6 5              | 9 4 7 4 2 5                                       |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)   | 17                | 9 1 3 0                    | 1 2 4 2 5   |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)  | 18                | 3 5 9 0 7 6                | 3 3 5 9 1 0                                       |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)  | 19                | 4 7 1 7 6                  | 4 2 8 7 7   |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)  | 20                | 5 3 3 0 6                  | 4 6 9 0 6   |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                | 1 9 2 9 2 7 9              | 1 9 8 2 4 3 5                                     |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)   | 22                | 1 9 2 9 2 7 9              | 1 9 8 2 4 3 5                                     |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                |                            |   |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                | 8 4 0 3                    | 1 1 6 6 1   |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)  | 25                | 1 6 2 1 9                  | 8 2 6 3   |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                | 6 5 2 3 5                  | 5 4 7 8 7   |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)  | 27                | 1 1 2 1 0 4 2              | 1 0 7 0 0 2 1                                     |



| Označenie<br>a | Text<br>b   | Číslo riadku<br>c | Skutočnosť                 |   |
|----------------|---|-------------------|----------------------------|---|
|                |   |                   | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>2   |
|                |   |                   | *                          | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                           | 29                | 1 3 5 0                    | 1 2 8 2   |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                |                            |   |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)   | 31                |                            |   |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                    | 32                |                            |   |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                |                            |   |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                |                            |   |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)   | 35                |                            |   |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                | 36                |                            |   |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                |                            |   |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)   | 38                |                            |   |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                | 1 2 7 8                    | 1 2 7 6   |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)  | 40                | 1 2 4 1                    | 1 2 7 6   |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                | 3 7                        |   |
| XII.           | Kurzové zisky (663)   | 42                |                            |   |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                |                            |   |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                | 7 2                        | 6   |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                           | 45                | 9 9 9 0 7                  | 1 1 7 8 2 5   |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                |                            |   |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                |                            |   |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                |                            |   |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                | 9 2 7 4 8                  | 1 1 3 7 1 3   |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)   | 50                |                            |   |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                | 9 2 7 4 8                  | 1 1 3 7 1 3   |
| O.             | Kurzové straty (563)  | 52                |                            | 1   |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                |                            |   |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)  | 54                | 7 1 5 9                    | 4 1 1 1   |



| Ozna-<br>čenie<br><b>a</b> | Text<br><b>b</b>  | Číslo<br>riadku<br><b>c</b> | Skutočnosť'           |   |
|----------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|---|
|                            |   |                             | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                            |   |                             | <b>1</b>              | <b>2</b>  |
| ***                        | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                          | - 9 8 5 5 7           | - 1 1 6 5 4 3                                   |
| ****                       | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                          | 1 0 2 2 4 8 5         | 9 5 3 4 7 8                                     |
| R.                         | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                          | 2 1 6 1 9 7           | 2 0 2 2 8 8                                     |
| R.1.                       | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                          | 2 6 4 4 4 4           | 2 5 8 2 4 4                                     |
| 2.                         | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                          | - 4 8 2 4 7           | - 5 5 9 5 6                                     |
| S.                         | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                          |                       |   |
| ****                       | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                          | 8 0 6 2 8 8           | 7 5 1 1 9 0                                     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

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

**3. Počet zamestnancov**

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

|  | 2020 | 2019 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                             | 63   | 63   |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, |      |      |
| z toho:  | 61   | 62   |
| počet vedúcich zamestnancov  | 4    | 4    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2020.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 29. júna 2020. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 29. júna 2020.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 26. júna 2020 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

|                |  |
|----------------|--|
| Predstavenstvo | Ing. Roman Doupovec<br>Ing. Martin Žigo<br>Ing. František Sás  |
| Dozorná rada   | Ing. Róbert Ruňanin<br>Ing. Mária Hornová<br>Ing. Juraj Sochor |

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je takáto:

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

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

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

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

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

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

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

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

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

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

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Oceniteľné práva (licencia)      | 5  | lineárna              | 20                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna  | jednorazový odpis     | 100                          |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

**(c) Cenné papiere a podiely**

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

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

**(d) Zásoby**

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

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

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

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

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

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

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

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

DIČ 

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

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

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

**(j) Rezervy**

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

**(k) Záväzky**

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

**(l) Odložené dane**

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

- 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

**(n) Emisné kvóty**

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

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

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

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

**(p) Prenájom (lízing)**

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

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

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

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

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

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

DIČ 

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

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

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

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

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

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

**(s) Cudzia mena**

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

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

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

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

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

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

**(t) Výnosy**

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 21.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 4 762 000 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, CZT Sever Pezinok, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2020 predstavuje 1 657 296 EUR.

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 1 657 296                        |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splnutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2020 predstavuje sumu 651 593 EUR, čím došlo k zrealizovaniu celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacia cena tohto majetku predstavuje sumu 1 133 798 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2020 predstavuje sumu 396 821 EUR (zostatková cena k 31.12.2019 predstavovala 441 617 EUR).

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenajatom majetku, ktorého obstarávacia cena predstavuje 2 086 418 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2020 predstavuje sumu 1 240 793 EUR (zostatková cena k 31.12.2019 predstavovala 893 763 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 17 318 704 EUR (2019: 17 318 704 EUR)

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

## TERMMING a.s.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Běžné účtovné obdobie |           |  |  |   |                                    |  |   |  |   | Spolu             |
|---|-----------------------|-----------|--|--|---|------------------------------------|--|---|--|---|-------------------|
|   | a                     | b         | c  | d  | e   | f                                  | g                                      | h   | i  | j |                   |
|   | Pozemky               | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných vecí | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá | Ostiatny<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný majetok |   |                   |
| Prvotné ocenenie                          |                       |           |  |  |   |                                    |  |   |  |   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 825 592               | 7 197 233 | 29 790 995   | 0  | 0   | 0                                  | 272 278                                | 595 202                                   | 0  | 0 | <b>38 681 300</b> |
| Prírastky                                 | 21                    | 65 105    | 1 243 825  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 163 945                                   | 0  | 0 | <b>1 472 896</b>  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 53 148   | 0  | 0   | 0                                  | 6 600                                  | 3 664                                     | 0  | 0 | <b>63 412</b>     |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 0   | 0  | 0 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 825 613               | 7 262 338 | 30 981 672   | 0  | 0   | 0                                  | 265 678                                | 755 483                                   | 0  | 0 | <b>40 090 784</b> |
| Oprávky                                   |                       |           |  |  |   |                                    |  |   |  |   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 3 091 214 | 19 155 840   | 0  | 0   | 0                                  | 118 071                                | 0   | 0  | 0 | <b>22 365 125</b> |
| Prírastky                                 | 0                     | 356 828   | 1 559 184  | 0  | 0   | 0                                  | 21 669                                 | 0   | 0  | 0 | <b>1 937 681</b>  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 53 148   | 0  | 0   | 0                                  | 6 600                                  | 0   | 0  | 0 | <b>59 748</b>     |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 0   | 0  | 0 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 3 448 042 | 20 661 876   | 0  | 0   | 0                                  | 133 140                                | 0   | 0  | 0 | <b>24 243 058</b> |
| Opravné položky                           |                       |           |  |  |   |                                    |  |   |  |   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 63 600                | 574 030   | 1 149  | 0  | 0   | 0                                  | 12 815                                 | 0   | 0  | 0 | <b>651 594</b>    |
| Prírastky                                 | 0                     | 0         | 0  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 0   | 0  | 0 | <b>0</b>          |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 0  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 0   | 0  | 0 | <b>0</b>          |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0  | 0  | 0   | 0                                  | 0                                      | 0   | 0  | 0 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 63 600                | 574 030   | 1 149  | 0  | 0   | 0                                  | 12 815                                 | 0   | 0  | 0 | <b>651 594</b>    |
| Zostatková hodnota                        |                       |           |  |  |   |                                    |  |   |  |   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 761 992               | 3 531 989 | 10 634 006   | 0  | 0   | 0                                  | 141 392                                | 595 202                                   | 0  | 0 | <b>15 664 581</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 762 013               | 3 240 266 | 10 318 647   | 0  | 0   | 0                                  | 119 723                                | 755 483                                   | 0  | 0 | <b>15 196 132</b> |

## TERMMING a.s.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |                  |  |   |                                    |                                       |   |  |          |          | Spolu             |  |
|---|-----------------------|------------------|--|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|----------|----------|-------------------|--|
|   | a                     | b                | c  | d   | e                                  | f                                     | g   | h  | i        | j        |                   |  |
|   | Pozemky               | Stavby           | Samostatné<br>hnutelné veci a<br>súbory<br>hnutelných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný majetok |          |          |                   |  |
| Prvotné ocenenie                          |                       |                  |  |   |                                    |                                       |   |  |          |          |                   |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 822 873               | 7 188 686        | 29 475 813   | 0   | 0                                  | 200 736                               | 363 949                                   | 0  | 0        | 0        | <b>38 052 057</b> |  |
| Prírastky                                 | 2 719                 | 26 603           | 472 253  | 0   | 0                                  | 71 542                                | 804 371                                   | 0  | 0        | 0        | <b>1 377 488</b>  |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 18 056           | 157 071  | 0   | 0                                  | 0                                     | 573 118                                   | 0  | 0        | 0        | <b>748 245</b>    |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0                | 0  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>0</b>          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>825 592</b>        | <b>7 197 233</b> | <b>29 790 995</b>  | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                           | <b>272 278</b>                        | <b>595 202</b>                            | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>38 681 300</b> |  |
| Opravy                                    |                       |                  |  |   |                                    |                                       |   |  |          |          |                   |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 2 741 351        | 17 698 214   | 0   | 0                                  | 106 591                               | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>20 546 156</b> |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 367 919          | 1 614 697  | 0   | 0                                  | 11 480                                | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>1 994 096</b>  |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 18 056           | 157 071  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>175 127</b>    |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0                | 0  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>0</b>          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>              | <b>3 091 214</b> | <b>19 155 840</b>  | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                           | <b>118 071</b>                        | <b>0</b>                                  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>22 365 125</b> |  |
| Opravné položky                           |                       |                  |  |   |                                    |                                       |   |  |          |          |                   |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 63 600                | 574 030          | 1 149  | 0   | 0                                  | 12 815                                | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>651 594</b>    |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 0                | 0  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>0</b>          |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0                | 0  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>0</b>          |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0                | 0  | 0   | 0                                  | 0                                     | 0   | 0  | 0        | 0        | <b>0</b>          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>63 600</b>         | <b>574 030</b>   | <b>1 149</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                           | <b>12 815</b>                         | <b>0</b>                                  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>651 594</b>    |  |
| Zostatková hodnota                        |                       |                  |  |   |                                    |                                       |   |  |          |          |                   |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 759 273               | 3 873 305        | 11 776 450   | 0   | 0                                  | 81 330                                | 363 949                                   | 0  | 0        | 0        | <b>16 854 307</b> |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>761 992</b>        | <b>3 531 989</b> | <b>10 634 006</b>  | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                           | <b>141 392</b>                        | <b>595 202</b>                            | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>15 664 581</b> |  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**3. Zásoby**

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

| Zásoby  | Stav opravnej položky k 31.12.2019 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2020 |
|---|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
|   | a                                  | b                       | c   | d  | e                                  |
| Materiál  | 5 687                              | 2 087                   | 283   | 0  | 7 491                              |
| 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                                  |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>5 687</b>                       | <b>2 087</b>            | <b>283</b>  | <b>0</b>   | <b>7 491</b>                       |

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

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

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

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**6. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky   | Bežné účtovné obdobie (rok 2020)   |                         |   |  |                                    |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
|  | Stav opravnej položky k 31.12.2019 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2020 |
|  | a                                  | b                       | c   | d  | e                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 124 520                            | 55 014                  | 105 259   | 0  | 74 275                             |
| 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>124 520</b>                     | <b>55 014</b>           | <b>105 259</b>  | <b>0</b>   | <b>74 275</b>                      |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2020 vo výške 74 275 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Pohľadávky k 31.12.2020  | V lehote splatnosti<br>a | Po lehote splatnosti<br>b | Pohľadávky spolu<br>c |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky   | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 1 435 571                | 360 377                   | 1 795 948             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Sociálne poistenie   | 0                        | 0                         | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky   | 1 441                    | 0                         | 1 441                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 437 012</b>         | <b>360 377</b>            | <b>1 797 389</b>      |

Spoločnosť v roku 2019 poskytla sesterskej spoločnosti ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o. pôžičku vo výške 100 000 EUR. Spoločnosť ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o. pôžičku vrátila Spoločnosti dňa 28.10.2020 v plnej výške.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Pohľadávky k 31.12.2019  | V lehote splatnosti<br>a | Po lehote splatnosti<br>b | Pohľadávky spolu<br>c |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 100 000                  | 0                         | 100 000               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky   | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>100 000</b>           | <b>0</b>                  | <b>100 000</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 1 496 540                | 284 995                   | 1 781 535             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Sociálne poistenie   | 0                        | 0                         | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 161                      | 0                         | 161                   |
| Iné pohľadávky   | 2 712                    | 0                         | 2 712                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 499 413</b>         | <b>284 995</b>            | <b>1 784 408</b>      |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2020<br>a  | 31.12.2019<br>b  |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 360 377          | 284 995          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 435 571        | 1 496 540        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 795 948</b> | <b>1 781 535</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                | 100 000          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>         | <b>100 000</b>   |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2020) |                    |
|--|------------------------------|--------------------|
|  | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                            | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 1 435 571          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

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

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

## 7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky            | 31. 12. 2020     | 31. 12. 2019     |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 2 787            | 1 913            |
| Bežné bankové účty       | 1 636 753        | 1 269 204        |
| Bankové účty termínované | 0                | 0                |
| Peniaze na ceste         | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 639 540</b> | <b>1 271 117</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**8. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

**9. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2020 | 31. 12. 2019  |
|--|--------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Servisné služby                                    | 0            | 0             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>3 373</b> | <b>13 087</b> |
| Poistné  | 1 589        | 11 609        |
| Ostatné  | 1 784        | 1 478         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Prenájom   | 0            | 0             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>     | <b>25 795</b> |
| Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia    | 0            | 0             |
| Ďarchopij dodávateľov za vyúčtovanie               | 0            | 0             |
| Ostatné  | 0            | 25 795        |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>3 373</b> | <b>38 882</b> |

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

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

**2. Rezervy**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie (rok 2020) |                |                |          |                |
|--|----------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|  | Stav                             | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav           |
|  | k 31. 12. 2019                   |                |                |          | k 31. 12. 2020 |
|  | a                                | b              | c              | d        | e              |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>27 500</b>                    | <b>0</b>       | <b>14 000</b>  | <b>0</b> | <b>13 500</b>  |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |                |                |          |                |
| Odchodné a odstupné do dôchodku                            | 13 500                           | 0              | 0              | 0        | 13 500         |
| Rezerva na súdne spory                                     | 14 000                           | 0              | 14 000         | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>27 500</b>                    | <b>0</b>       | <b>14 000</b>  | <b>0</b> | <b>13 500</b>  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>166 342</b>                   | <b>156 304</b> | <b>126 121</b> | <b>0</b> | <b>196 525</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |                |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 16 413                           | 8 166          | 16 413         | 0        | 8 166          |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>16 413</b>                    | <b>8 166</b>   | <b>16 413</b>  | <b>0</b> | <b>8 166</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |                |          |                |
| Rezerva 3 ročné regulačné obdobie                          | 0                                | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Súdne spory  | 0                                | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Odmeny pracovníkom   | 75 658                           | 97 648         | 75 658         | 0        | 97 648         |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 7 260                            | 6 660          | 7 260          | 0        | 6 660          |
| Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov           | 0                                | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Rezerva na ostatné služby                                  | 67 011                           | 43 830         | 26 790         | 0        | 84 051         |
| Odstupné zamestnancom                                      | 0                                | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Iné  | 0                                | 0              | 0              | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>149 929</b>                   | <b>148 138</b> | <b>109 708</b> | <b>0</b> | <b>188 359</b> |

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktuára a k 31.12.2012 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2020 menená.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31.12.2020.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2021.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**3. Závazky**

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

| Názov položky   | 31.12.2020              | 31.12.2019              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 698 581                 | 296 790                 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <u>2 828 678</u>        | <u>2 403 128</u>        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b><u>3 527 259</u></b> | <b><u>2 699 918</u></b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 8 325                   | 5 203                   |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b><u>8 325</u></b>     | <b><u>5 203</u></b>     |

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky  | 31.12.2020            | 31.12.2019            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                       |                       |
| – odpočítateľné  | 3 183 327             | 3 400 298             |
| – zdaniteľné   | -508 668              | -450 596              |
|  | 3 691 995             | 3 850 894             |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                       |                       |
| – odpočítateľné  | -274 657              | -261 880              |
| – zdaniteľné   | -274 657              | -261 880              |
|  | 0                     | 0                     |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0                     | 0                     |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      | 0                     | 0                     |
| Sadzba dane z príjmov (v %)  | 21                    | 21                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>  | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>   | <u>0</u>              | <u>0</u>              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov   | 0                     | 0                     |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0                     | 0                     |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>   | <u><u>610 821</u></u> | <u><u>659 068</u></u> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-48 247</b>        | <b>-55 955</b>        |
| Zaúčtovaná ako náklad  | -48 247               | -55 955               |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0                     | 0                     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**5. Sociálny fond**

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

| Názov položky                                 | 31. 12. 2020 | 31. 12. 2019 |
|---|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>       | <b>5 203</b> | <b>2 099</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov    | 8 660        | 8 014        |
| Tvorba sociálneho fondu z nerozdeleného zisku | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu               | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>          | <i>8 660</i> | <i>8 014</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>              | <i>5 538</i> | <i>4 910</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>      | <b>8 325</b> | <b>5 203</b> |

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Úrok p.a. v %       | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 |
|---------------------------------|------|---------------------|------------------|--|--|
|                                 | a    | b                   | c                | d  | e  |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                     |                  |  |  |
| Bankový úver č. 1               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2020             | 0  | 0  |
| Bankový úver č. 2               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,32%  | 2020             | 0  | 0  |
| Bankový úver č. 3               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2021             | 0  | 45 688                                     |
| Bankový úver č. 4               | EUR  | 3M EURIBOR + 3,20%  | 2021             | 0  | 16 000                                     |
| Bankový úver č. 5               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 2 747 995                                  | 3 181 351                                  |
| Bankový úver č. 6               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2027             | 750 043                                    | 875 049                                    |
| Bankový úver č. 7               | EUR  | 3 M EURIBOR + 1,75% | 2028             | 177 641                                    | 210 537                                    |
| Bankový úver č. 8               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,20%  | 2028             | 384 976                                    | 439 984                                    |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>     |      |                     |                  | <b>4 060 655</b>                           | <b>4 768 609</b>                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                  |  |  |
| Bankový úver č. 1               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2020             | 0  | 139 640                                    |
| Bankový úver č. 2               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,32%  | 2020             | 0  | 35 713                                     |
| Bankový úver č. 3               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,00%  | 2021             | 45 688                                     | 50 016                                     |
| Bankový úver č. 4               | EUR  | 3M EURIBOR + 3,20%  | 2021             | 16 000                                     | 19 200                                     |
| Bankový úver č. 5               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 433 333                                    | 433 333                                    |
| Bankový úver č. 6               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2027             | 125 000                                    | 125 000                                    |
| Bankový úver č. 7               | EUR  | 3M EURIBOR + 1,75%  | 2028             | 26 316                                     | 19 737                                     |
| Bankový úver č. 8               | EUR  | 6M EURIBOR + 1,20%  | 2028             | 55 008                                     | 55 008                                     |
| BÚ-neuhr.úroky k 31.12.         |      |                     |                  | 0  | 0  |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |      |                     |                  | <b>701 345</b>                             | <b>877 647</b>                             |
| <b>Spolu</b>                    |      |                     |                  | <b>4 762 000</b>                           | <b>5 646 256</b>                           |

Spoločnosť k 31. decembru 2020 eviduje 6 bankových úverov v celkovej výške 4 762 000 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2021 je vo výške 701 345 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnuiteľný a nehuiteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31. 12. 2020   | 31. 12. 2019   |
|--|----------------|----------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>       | <b>79</b>      |
| Úroky z úverov                                     | 0              | 0              |
| Ročné vyúčtovanie tepla                            | 0              | 0              |
| Ostatné  | 0              | 79             |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>355 664</b> | <b>396 821</b> |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 355 664        | 396 821        |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>41 157</b>  | <b>44 796</b>  |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 41 157         | 44 796         |
| Emisné kvóty                                       | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>396 821</b> | <b>441 696</b> |

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2018 prijala Spoločnosť dotáciu na vybudovanie rozvodov v Kanianke vo výške 145 474 EUR. Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2021 bude do výnosov rozpustená suma 41 157 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

**8. Deriváty**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

| Oblasť<br>odbytu       | Teplo a voda      |                   | Výroba chladu |          | Služby a ostatné |                  | Spolu             |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                        | 2020              | 2019              | 2020          | 2019     | 2020             | 2019             | 2020              | 2019              |
|                        | a                 | b                 | c             | d        | e                | f                |                   |                   |
| Slovenská<br>republika | 21 619 280        | 18 765 410        | 5 896         | 0        | 1 504 031        | 1 684 666        | 23 129 207        | 20 450 076        |
| <b>Spolu</b>           | <b>21 619 280</b> | <b>18 765 410</b> | <b>5 896</b>  | <b>0</b> | <b>1 504 031</b> | <b>1 684 666</b> | <b>23 129 207</b> | <b>20 450 076</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

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

|  | 2020          | 2019           |
|--|---------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0             | 0              |
| Ostatná aktivácia  | 0             | 0              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>95 543</b> | <b>106 110</b> |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                           | 14 887        | 35 027         |
| Refakturácia - TÚV, materiál a služby                                    | 0             | 0              |
| Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                     | 44 796        | 56 023         |
| Zmluvné pokuty a penále  | 251           | 64             |
| Iné  | 35 609        | 14 996         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>1 350</b>  | <b>1 282</b>   |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>0</i>      | <i>0</i>       |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka            | 0             | 0              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>1 350</i>  | <i>1 282</i>   |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov                              | 0             | 0              |
| Výnosové úroky   | 1 278         | 1 276          |
| Tržby z predaja cenných papierov   | 0             | 0              |
| Iné  | 72            | 6              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**4. Čistý obrat**

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

|   | 2020              | 2019              |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 21 625 176        | 18 765 410        |
| Tržby z predaja služieb                 | 1 504 031         | 1 684 666         |
| Tržby za tovar                          | 0                 | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                 | 0                 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                 | 0                 |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>23 129 207</b> | <b>20 450 076</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

| Názov položky   | 2020                 | 2019                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>2 735 936</b>     | <b>2 541 665</b>     |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>11 100</i>        | <i>12 100</i>        |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 11 100               | 12 100               |
| Iné uisťovacie audítorské služby  | 0                    | 0                    |
| Súvisiace audítorské služby   | 0                    | 0                    |
| Daňové poradenstvo  | 0                    | 0                    |
| Ostatné neaudítorské služby   | 0                    | 0                    |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br><i>2 724 836</i> | <br><i>2 529 565</i> |
| Opravy  | 1 151 780            | 1 007 596            |
| Doprava   | 614                  | 1 013                |
| Nájomné   | 706 094              | 650 125              |
| Zabezpečenie podporných činností  | 508 441              | 563 451              |
| Certifikačný audit  | 2 246                | 2 733                |
| Revízie a kontroly  | 171 005              | 141 055              |
| Atesty a meranie emisií   | 32 783               | 10 183               |
| Telefónne poplatky, IT služby a poštovné                                      | 22 722               | 22 987               |
| Právne služby   | 22 823               | 30 253               |
| Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu  | 45 458               | 38 211               |
| Školenia  | 2 486                | 2 268                |
| Reprezentačné náklady   | 298                  | 737                  |
| Ostatné   | 58 086               | 58 953               |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>89 857</b>    | <br><b>74 711</b>    |
| Predaný dlhodobý majetok  | 8 403                | 11 661               |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek  | 16 219               | 8 263                |
| Poistenie   | 14 825               | 14 457               |
| Iné   | 50 410               | 40 330               |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <br><b>99 907</b>    | <br><b>117 825</b>   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>0</i>             | <i>1</i>             |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               | 0                    | 1                    |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <br><i>99 907</i>    | <br><i>117 824</i>   |
| Úroky   | 92 748               | 113 713              |
| Poistenie   | 0                    | 0                    |
| Predané cenné papiere a podiely   | 0                    | 0                    |
| Bankové poplatky  | 7 159                | 4 111                |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Ďalšie                                       | informácie       |                |                | k odloženým daniam: |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
|  | 2020             |                |                | 2019                |                |                |
|  | Základ dane      | Daň            | Daň v %        | Základ dane         | Daň            | Daň v %        |
|  | a                | b              | c              | a                   | b              | c              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 022 485        |                | 100,00 %       | 953 478             |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                               |                  | 214 722        | 21,00 %        |                     | 200 230        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 396 686          | 83 304         | 8,15 %         | 419 004             | 87 991         | 9,23 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 159 914          | -33 582        | -3,28 %        | 142 749             | -29 977        | -3,14 %        |
| Umorenie daňovej straty                      | 0 0              | 0              | 0,00 %         | 0 0                 | 0              | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                            | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                   | 0              | 0,00 %         |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>1 259 257</b> | <b>264 444</b> | <b>25,86 %</b> | <b>1 229 733</b>    | <b>258 244</b> | <b>27,08 %</b> |
| Splatná daň z príjmov                        |                  | 264 444        | 25,86 %        |                     | 258 244        | 27,08 %        |
| Odložená daň z príjmov                       |                  | -48 247        | -4,72 %        |                     | -55 956        | -5,87 %        |
| Splat. Daň z ban úrokov                      |                  |                |                |                     |                |                |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |                  | <b>216 197</b> | <b>21,14 %</b> |                     | <b>202 288</b> | <b>21,22 %</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

2020

2019

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

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

DIČ 

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

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

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

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

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

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Bratislava, mestská časť Nové Mesto. Zmluva bola podpísaná v roku 2019 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného sa skladá z fixnej časti 32 000 EUR a variabilnej časti, ktorá sa počíta podľa regulačného príkonu stanoveného pre všetky odberné miesta, v roku 2020 táto suma predstavuje 59 142,39 EUR.

**Ostatné finančné povinnosti**

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

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

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

**2. Podmieneny majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2019: 7 239 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 952 EUR (v roku 2019: 2 743 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                   |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---------------------|---|-------------------|-------|--|-----------|-------|
|                     | a   |                   | iných | b  |           | iných |
|                     | štatutárnych                                    | dozorných         |       | štatutárnych                                   | dozorných |       |
|                     |   | Časť 1 - rok 2020 |       | Časť 1 - rok 2020                              |           |       |
|                     |   | Časť 2 - rok 2019 |       | Časť 2 - rok 2019                              |           |       |
| Peňažné príjmy      | 5 178   | 3 952             | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 7 239   | 2 551             | 0     | 0  | 192       | 0     |
| Nepeňažné príjmy    | 523   | 523               | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Peňažné preddavky   | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Nepeňažné preddavky | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Poskytnuté úvery    | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Poskytnuté záruky   | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Iné                 | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |
|                     | 0   | 0                 | 0     | 0  | 0         | 0     |

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

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

| Spriaznená osoba                          | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|---|-------------------|------------------------------|---------|
|   |                   | 2020                         | 2019    |
|   |                   | a                            | b       |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b> |                   |                              |         |
| ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.               | 1                 | 5 223 742                    | 0       |
| ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.               | 2                 | 0                            | 0       |
| KPT, a.s.                                 | ▶ 01              | 695 205                      | 607 491 |
| KPT, a.s.                                 | ▶ 02              | 166                          | 166     |
| Službyt, spol. s r.o.                     | ▶ 01              | 17 028                       | 17 028  |
| Službyt, spol. s r.o.                     | ▶ 02              | 0                            | 0       |
| <b>Transakcie s ostatnými podnikmi</b>    |                   |                              |         |
| Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.          | ▶ 01              | 6 638                        | 6 492   |
| Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.          | ▶ 02              | 0                            | 0       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|--|-------------------|------------------------------|-----------|
|  |                   | 2020                         | 2019      |
|  | a                 | b                            | c         |
| <b>Materská spoločnosť</b>                         |                   |                              |           |
| ENGIE Services a.s.                                | 01                | 4 227 607                    | 4 006 135 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i>              | 01                | 4 227 607                    | 4 006 135 |
| ENGIE Services a.s.                                | 02                | 640 278                      | 631 771   |

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

|   | 31. 12. 2020     | 31. 12. 2019     |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                           | 49 121           | 1 451            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku        | 0                | 100 000          |
| <b>Spolu aktíva</b>                                     | <b>49 121</b>    | <b>101 451</b>   |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)     | 0                | 0                |
| Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku | 2 842 874        | 2 842 874        |
| Záväzky z obchodného styku                              | 1 617 256        | 779 095          |
| <b>Spolu pasíva</b>                                     | <b>4 460 130</b> | <b>3 621 969</b> |

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

Po 31. decembri 2020 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Pandémia COVID-19 ovplyvnila fungovanie mnohých firiem aj krajín, vrátane Slovenska, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vírus vystavil spoločnosť, jej zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov možným zdravotným a prevádzkovým rizikám. Vedenie spoločnosti zvažilo dopady COVID-19 a prebiehajúcej koronakrízy na svoje podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na činnosť spoločnosti a na významné úsudky a neistoty v odhadoch v účtovnej závierke za rok 2020. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie (2020) |                |                |          |                      |
|--|------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
|  | Stav k<br>1.1.2020           | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2020 |
|  | a                            | b              | c              | d        | e                    |
| Základné imanie  | 132 776                      | 0              | 0              | 0        | 132 776              |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania  | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Emisné ážio  | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy   | 1 545 920                    | 0              | 0              | 0        | 1 545 920            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond  | 26 555                       | 0              | 0              | 0        | 26 555               |
| Nedeliteľný fond   | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 4 116 821                    | 0              | 0              | 0        | 4 116 821            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -663 540                     | 0              | 0              | 0        | -663 540             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 751 190                      | 806 288        | 751 190        | 0        | 806 288              |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                            | 0              |                |          | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Vyplatené dividendy  | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>   | <b>5 909 722</b>             | <b>806 288</b> | <b>751 190</b> | <b>0</b> | <b>5 964 820</b>     |

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2019: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2019: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

K 31. decembru 2020 bol základný zisk vo výške 201 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2019: 188 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Účtovný zisk za rok 2018 bol vysporiadaný takto:

|              |         |
|--------------|---------|
|              | 2019    |
| Účtovný zisk | 751 190 |

|   |                |
|---|----------------|
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | 2019           |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0              |
| Prevod do nerozdeleneho zisku minulých rokov    | 0              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 751 190        |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>751 190</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 zisku vo výške 806 288 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 806 288 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2020**

|   | 31.12.2020       | 31.12.2019       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>                        | <b>1 022 484</b> | <b>953 479</b>   |
| Úpravy o nepeňažné operácie:  |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku   | 1 929 279        | 1 982 435        |
| Odpis pohľadávok  | 40               | 8 499            |
| Odpis zásob   | 0                | 0                |
| Opravná položka k pohľadávkam   | -50 245          | 8 263            |
| Opravná položka k zásobám   | 1 804            | 1 555            |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku   | 0                | 0                |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku   | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové straty  | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové zisky   | 0                | 0                |
| Zmena stavu rezerv  | 16 183           | 46 400           |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku  | -6 484           | -23 291          |
| Úrokové náklady (netto)   | 91 470           | 112 437          |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku                                       | 0                | 0                |
| Iné nepeňažné operácie  | 0                | 0                |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu  | <b>3 004 531</b> | <b>3 089 777</b> |
| Zmena pracovného kapitálu:  |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | 22 488           | -103 311         |
| Úbytok (prírastok) zásob  | -26 606          | 103 279          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)   | 856 997          | -1 581 181       |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>   | <b>3 857 410</b> | <b>1 508 564</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

**Peňažné toky z prevádzky**

|  | 31.12.2020        | 31.12.2019        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                   |                   |
| Peňažné toky z prevádzky   | 3 857 410         | 1 508 564         |
| Zaplatené úroky  | -92 748           | -113 713          |
| Prijaté úroky  | 1 278             | 1 276             |
| Zaplatená daň z príjmov  | -407 827          | -27 117           |
| Vyplatené dividendy  | -751 190          | 0                 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                           | 0                 | 0                 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                     | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>2 606 923</b>  | <b>1 369 010</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku   | -1 472 896        | -804 371          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                | 14 887            | 34 952            |
| Príjmy z predaja finančného majetku                                | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky  | 0                 | 431 500           |
| Obstaranie finančného majetku                                      | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-1 458 009</b> | <b>-337 919</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                   |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                               | 0                 | 0                 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                         | -884 256          | -1 233 383        |
| Príjmy / splátky pôžičiek spoločností v Skupine                    | 100 000           | 0                 |
| Splátky dlhodobých záväzkov  | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>-784 256</b>   | <b>-1 233 383</b> |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 368 323           | -202 292          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | 1 271 217         | 1 473 509         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>1 639 540</b>  | <b>1 271 217</b>  |

**Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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