

**Poznámky k účtovnej závierke k 30.4.2021**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	TERMOSTAV Bratislava, s.r.o.
Sídlo:	Staviteľská 3, 831 04 Bratislava
Dátum založenia:	19.10.2006
Dátum vzniku:	10.11.2006

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - stavebné práce – realizácia opráv a rekonštrukcií priemyselných komínov, žiaruvzdorných výmuroviek tepelných agregátov a zariadení, tepelných izolácií a oceľových konštrukcií

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	27
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách : spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka k 30.4.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z .z. o účtovníctve za obdobie od 1.5.2020 do 30.4.2021.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 2.10.2020.

**C. Informácie o konsolidovanom celku:**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,

- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

#### E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, avšak v súvislosti s pandemiou šírenia COVID-19 sa skomplikovala situácia ohľadom ďalšieho fungovania spoločnosti, ktorej následky je aktuálne ťažko predvídať. Je však zrejmé, že priamo ovplyvnia budúci chod spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Bez náplne
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok :

Odpisový plán účtovných odpisov je zostavený na základe interného predpisu. Základom pre vyčíslenie odpisov sú metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania. Zostatková hodnota majetku sa každoročne prehodnocuje s ohľadom na existujúcu možnosť zníženia hodnoty v dôsledku predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov z používania majetku v budúcnosti

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: neposkytnutéf) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období : nevykázané**F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**a) Dlhodobý nehmotný majetok :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Prírastky								
Úbytky								0
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8463		834971		0		843434
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Opravné položky								

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0		0				0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0		0				0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0		0				0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8463		834971				843434
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0		0				0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0		0				0

Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0		0				0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0		0				0

a) Dlhodobý hmotný majetok:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Posky- tnuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			260356						260356
Prírastky			17961						17961
Úbytky			2447						2447
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			275870						275870
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			195455						195455
Prírastky			28145						28145
Úbytky			2447						2447
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			221153						221153
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			0						0

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0						0
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			64901						640901
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			54717						54717

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			247878			1280			249158
Prírastky			12478			1280			13758
Úbytky						2560			2560
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			260356			0			260356
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			169431						169431
Prírastky			26024						26024
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			195455						195455
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			79727						79727
Stav na konci účtovného obdobia			64901						64901

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: PZP a Havarijné poistenie vozidiel (Koopratíva, Allianz), poistenie ostatného majetku a prác – stavebnomontážne poistenie (Koopratíva), Poistenie malých a stredných podnikateľov (Koopratíva)

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nevykázané

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva – 4 motorové vozidlá kúpené na úver

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: nevykázané

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: nevykázané

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: odpísaný v plnej hodnote

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: nevykázané

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: nevykázané

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** : nevykázané

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** : nevykázané

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**: nevykázané

k) **Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku** : nevykázané

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nevykázané

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania: nevykázané

o) Opravné položky k zásobám: nevykázané

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nevykázané

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: nevykázané

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	800			800
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>800</b>			<b>800</b>

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1413004		765992
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18051		8691
Iné pohľadávky	4581		14549
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1435636</b>		<b>789231</b>

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia : nevykázané

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nevykázané

v) **Odložená daňová pohľadávka:** 16965 eur – vzťahuje sa na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu a možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky. Možno ju charakterizovať ako budúci nárok na zníženie dane z príjmov vypočítanej z dosiahnutého výsledku hospodárenia a po zohľadnení trvalých rozdielov.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4253	6530
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	191267	1030758
Peniaze na ceste		-5000
<b>Spolu</b>	<b>195520</b>	<b>1032288</b>

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku : nevykázané

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nevykázané

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: nevykázané

zb) Informácie o vlastných akciách: nevykázané

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>13713</b>	<b>12792</b>
Nájom	5371	5319
Poistné	6222	6185
Odvoz odpadu	581	593
Ostatné	1539	695

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>10350</b>	<b>5819</b>
Tržby za vlastné výkony patriace do bežného účtovného obdobia		
Dotácia UPSVaR – Covid 19	10350	5819

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: nevykázané

#### G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

- Opis základného imania : splatené základné imanie 250 000 € - vklad jediného spoločníka
- Hodnota upísaného vlastného imania: 250 000 €
- Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>574384</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	<b>574384</b>

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>574384</b>

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: nevykázané

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: nevykázané

b) Rezervy :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>50425</b>	<b>118513</b>	<b>50425</b>		<b>118513</b>
Rezervy na dovolenky	29152	39529	29152		39529
Rezerva na odmeny	16500	74147	16500		74147
Rezerva audit	4400	4449	4400		4449
Rezerva DMV	373	388	373		388

Predpoklad použitia rezerv –hospodársky rok 2021/22

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	d	a	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>72649</b>	<b>50425</b>	<b>72649</b>		<b>50425</b>
Rezervy na dovolenky	34208	29152	34208		29152
Rezerva na odmeny	33622	16500	33622		16500
Rezerva audit	4449	4400	4449		4400
Rezerva DMV	370	373	370		373

c, d) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>9511</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	9511
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>311322</b>	<b>790866</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	311322	790866
Záväzky po lehote splatnosti		

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: nevykázané

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku: nevykázané

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28201	26803
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2469	3296
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2469	3296
Čerpanie sociálneho fondu	1533	1898
Konečný zostatok sociálneho fondu	29137	28201

h) Vydané dlhopisy: nevykázané

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci: nevykázané

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci: nevykázané

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: nevykázané

k) Významné položky derivátov: nevykázané

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia: nevykázané

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: nevykázané

## H. Informácie o výnosoch:

Oblasť	Obrat v eur
Cementárne	1525320
Spaľovne	331877
Sklársky priemysel – sklárne	608273
Hutnícky priemysel	29908
Chemický priemysel	1516915
Energetika	
Ostatné	43196

b) Zmeny stavu zásob nedokončenej výroby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	D	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	16399	924	6605	15745	-5681
<b>Spolu</b>	<b>16399</b>	<b>924</b>	<b>6605</b>	<b>15745</b>	<b>-5681</b>
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze</b>	x	x	X		

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov: nevykazanéd) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
---------------	-----------------------	---------------

		predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>55138</b>	<b>39853</b>
Tržby z predaja majetku	0	0
Tržby z predaja materiálu	120	21350
Zmluvné úroky z omeškania	0	0
Poistné plnenie	4001	862
DPH zo zahraničia	3407	10912
Preplatky poistného	0	136
Posudky	0	
Dotácie UPSVaR	43467	5818
Ostatné	4143	775

e) Finančné výnosy :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>206</b>	<b>27</b>
Kurzové zisky	206	20
Výnosové úroky		
Ostatné výnosy	0	7

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis: nevykázané

g) Suma čistého obratu :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	29000	0
Tržby z predaja služieb	2888746	3882647
Tržby za tovar	1137743	881886
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>4055489</b>	<b>4764533</b>

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1613109</b>	<b>1669783</b>
Subdodávky	1044453	1027137
Opravy a udržiavanie	24042	27964
Cestovné	77378	71837
Školenia	876	9983
Posudky, merania	540	12232
Telefón	4468	5843
Ubytovanie	110363	141310
nájom	36990	35541
prepravné	11012	15245
Poradenské a právne služby	27329	29025
Sprostredkovanie	176727	163286
IT služby	4800	4400
Zariadenie staveniska	43873	74015

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1983709</b>	<b>2378179</b>
Spotreba materiálu	328758	910286
Predaný tovar	739760	490001
Osobné náklady	854240	878322
Dane poplatky	3665	6396
Zostatková cena predaného materiálu a majetku	0	23109
Opravné položky	800	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	28341	44041
Odpisy	28145	26024

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>16329</b>	<b>15152</b>

Kurzové straty	8254	8955
Nákladové úroky	1179	2346
Ostatné finančné náklady	6896	3851

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období: nevykázané

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>2500</b>	<b>2500</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500	2500

#### J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	513161			735618	x	x
teoretická daň		107764	21		154480	21
Daňovo neuznané náklady	130289	27361	21	210521	44209	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-221826	-46584	21	-49772	-10452	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	421624	88541	21	896367	188237	21
Splatná daň z príjmov		88541	21		188237	21
Odložená daň z príjmov		20490	21		-27003	21
Celková daň z príjmov	☒	109031	21	☒	161234	21

#### K . Údaje na podsúvahových účtoch: nevykázané

#### L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** : nevykázané

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** : nevykázané

c) **Podmienený majetok**: nevykázaný

**M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:**

nevykázané

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:**

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Ditherm, a.s.	Služby – nákup	0	2106
Ditherm, a.s.	Služby- predaj	0	0

**O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: nevykázané

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: nevykázané

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: nevykázané

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: nevykázané

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: nevykázané

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: nevykázané

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: nevykázané

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: nevykázané

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: nevykázané

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: nevykázané

## P. Prehľad zmien vlastného imania

### Bežné účtovné obdobie:

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	1173327
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	204130
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	1377457
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	374384
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-170254
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	898943
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	274384
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	1173327
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	1153
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	273231

k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	

#### R. Prehľad o peňažných tokoch pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	513161	735618
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	25497	63014
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	28145	26024
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5452	26407
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1179	2346
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-206	-20
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	8254	8955
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		

A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-6423	-698
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>	-984779	366543
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-736546	709967
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-248550	-361292
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	317	17868
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	<b>-446121</b>	<b>1165175</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1179	-2346
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-275000	-225000
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>-722300</b>	<b>937829</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-96483	-33835
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>-818783</b>	<b>903994</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-1280

B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-17961	-18173
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-17961</b>	<b>-19453</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>		
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-836744</b>	<b>884541</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>1032288</b>	<b>147729</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>195544</b>	<b>1032270</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-25</b>	<b>18</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>195519</b>	<b>1032288</b>

**U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne**

**V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne**

**W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne**