

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

GGE a.s
Bajkalská 19B
821 01 Bratislava

Spoločnosť GGE a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. mája 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. júna 2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 6155/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu a verejnej mienky
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ekonomické, organizačné a účtovné poradenstvo
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- vedenie účtovníctva
- prenájom hnuťelných vecí
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 28. júna 2021.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom GGE a. s., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako materská účtovná jednotka zostavuje Spoločnosť. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle Spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje spoločnosť M&G PLC so sídlom 10 Fenchurch Avenue, Londýn EC3M 5AG, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom GGE a. s.. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o., Robotnícka 2160, 017 34 Považská Bystrica
GGE Trade, a.s., Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava
Teplo GGE, s.r.o., Robotnícka 2160, 017 34 Považská Bystrica
Snina Energy, s.r.o., Strojárska 4455/89A, 069 01 Snina
SOUTHERM, s.r.o., Športová 4021/13A, 929 01 Dunajská Streda
V.I. Energy Group a.s., Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava (v auguste 2021 sa spoločnosť sa zlúčila so spoločnosťou IFM, a.s.)
TENERGO Slovensko, a.s., Robotnícka 2160, 017 34 Považská Bystrica
GGE SP. Z.o.o., Wenglowa 7, 40106 Katowice
IFM, a.s., Robotnícka 2160, 017 01 Považská Bystrica
Elgas Energy, s.r.o., Na Pankráci 1724/129, 14 000 Praha 4 – Nusle (v auguste 2021 bola táto inestícia predaná)
ELGAS Sales a.s., Bajkalská 19B, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 01
ELGAS, s.r.o., Robotnícka 2271, Považská Bystrica 017 01
Energetika Sereď, s.r.o., Mlynárska 4677/39, Sereď 926 01

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	34
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	10	9

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Predstavenstvo		
Predseda:	Milton Anthony Fernandes	Milton Anthony Fernandes
Podpredseda:		
Členovia:	Jérôme Valette Jan Vymazal Ladislav Janyík	Jerome Valette Jan Vymazal Ladislav Janyík
Dozorná rada		
Predseda:	Stephen Johnson	Stephen Johnson
Členovia:	Dominik Radziwill Stephen Nelson	Dominik Radziwill Stephen Nelson

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 bola nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
GGE UK 2 LIMITED	25 003	100%	100%	100%	0
Spolu	25 003	100%	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

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

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok - goodwill a ochranná známka GGE sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe zákona o účtovníctve. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýšili 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Goodwill	7	Rovnomerne	14,28
Ochranná známka GGE	10	Rovnomerne	10

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a zaúčtuje sa jednorázovo do spotreby pri uvedení do prevádzky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerne	2,5
Samostatný hnuiteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 a 6	rovnomerne	25 a 16,66
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
<i>Inventár, nábytok</i>	6	rovnomerne	6
<i>Kancelárske zariadenia, PC</i>	4	rovnomerne	4
<i>Výpočtová technika</i>	4	rovnomerne	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015 - Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ťarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ťarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 – Goodwill.

Blížšie informácie o goodwille sú popísané v časti III. bod 1).

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Spoločnosť eviduje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, realizovateľné cenné papiere a dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť oceňuje úbytok cenných papierov, v prípade, že sa jedná o rovnaký druh cenného papiera od rovnakého emitenta a znejúci na rovnakú menu, cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykonáva analýza hodnoty cenných papierov a podielov. V prípade existencie dočasného znehodnotenia cenného papiera a podielu sa vytvorí opravná položka, ktorá znižuje ich hodnotu na čistú realizačnú hodnotu. Toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru. Opravná položka sa zruší, ak zanikne riziko, na ktoré bola vytvorená.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, odmeny, nevyfakturované dodávky a audit účtovnej závierky

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Zamestnanecké požitky

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

Splatná daň z príjmu

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

Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpisovú a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovacej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä výnosy z dividend a tržby za služby poskytované dcérskym spoločnostiam.

Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	315 559	2 996	657 877	7 890	0	0	984 322
Prírastky	0	0	0	0	0	79 893	0	79 893
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	2 900	0	0	38 947	-41 847	0	0
Stav k 31.12.2021	0	318 459	2 996	657 877	46 837	38 046	0	1 064 215
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	36 628	1 125	470 100	164	0	0	508 017
Prírastky	0	79 614	300	94 010	3 384	0	0	177 308
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	116 242	1 425	564 110	3 548	0	0	685 325
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	278 931	1 871	187 777	7 726	0	0	476 305
Stav k 31.12.2021	0	202 217	1 571	93 767	43 289	38 046	0	378 890

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	24 417	2 996	657 877	0	194 348	0	879 638
Prírastky	0	0	0	0	0	104 684	0	104 684
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	291 142	0	0	7 890	-299 032	0	0
Stav k 31.12.2020	0	315 559	2 996	657 877	7 890	0	0	984 322
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	2 380	825	376 080	0	0	0	379 285
Prírastky	0	34 248	300	94 020	164	0	0	128 732
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	36 628	1 125	470 100	164	0	0	508 017
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	22 037	2 171	281 797	0	194 348	0	500 353
Stav k 31.12.2020	0	278 931	1 871	187 777	7 726	0	0	476 305

Goodwill

Spoločnosť účtovala o dlhodobom nehmotnom majetku – Goodwille, ktorý vznikol pri preценení majetku a záväzkov zanikajúcich spoločností pri zlúčení spoločností GGE a.s. (IČO: 36 746 941) a ARTMEDIA, a.s. (IČO: 31 397 042) a Gerlach Bidco, a.s. (IČO: 47 257 814) k 1. januáru 2016. Nastupníckou organizáciou bola spoločnosť Gerlach Bidco, a.s. (toho času premenovaná na GGE a. s.).

Výška Goodwillu bola vyčíslená na hodnotu 657 877 EUR. Spoločnosť sa ho rozhodla odpisovať v predpokladanej dobe užitku majetku, t.j. 7 rokov.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnutelných vecí	celky trvalých porastov					
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	9 827	0	580 321	0	0	0	40 375	0	630 523
Prírastky	0	0	0	0	0	0	22 664	0	22 664
Úbytky	0	0	58 580	0	0	0	0	0	58 580
Presuny	0	0	63 039	0	0	0	-63 039	0	0
Stav k 31.12.2020	9 827	0	584 780	0	0	0	0	0	594 607
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	0	167 735	0	0	0	0	0	167 735
Prírastky	0	0	71 661	0	0	0	0	0	71 661
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	239 396	0	0	0	0	0	239 396
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	9 827	0	412 586	0	0	0	40 375	0	462 788
Stav k 31.12.2020	9 827	0	345 384	0	0	0	0	0	355 211

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k	
	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	209 768	268 314
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	42 539	86 897

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a				Pôžičky v rámci		Pôžičky a ostatný DFM s		Účty v bankách		Poskytnuté preddavky	
	Podielové CP a	podielový s	podielovou CP a	Ostatné realizova- telné cenné papiere	Pôžičky prepoje- ným ÚJ	Pôžičky v podielovej účasťi okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	splatnosti najviac jeden rok	dlhšou ako jeden rok	Obstará- vaný DFM	na DFM
	podielový v prepoje- ných ÚJ	prepoje- ných ÚJ	podielový v prepoje- ných ÚJ	prepoje- ných ÚJ	prepoje- ným ÚJ	prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	splatnosti najviac jeden rok	dlhšou ako jeden rok	Obstará- vaný DFM	na DFM
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2021	180 169 655	0	0	0	0	0	0	4 234 227	0	0	0	0 184 403 882
Prírastky	4 514 074	0	0	0	853 954	0	0	6 639	0	0	0	0 5 374 667
Úbytky	2 294 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 2 294 074
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0
Stav k 31.12.2021	182 389 655	0	0	0	853 954	0	0	4 240 866	0	0	0	0 187 484 475
Opravné položky												
Stav k 1.1.2021	10 912 000	0	0	0	0	0	0	4 234 027	0	0	0	0 15 146 027
Prírastky	0	0	0	0	776 296	0	0	0	0	0	0	0 776 296
Úbytky	1 770 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 1 770 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0
Stav k 31.12.2021	9 142 000	0	0	0	776 296	0	0	4 234 027	0	0	0	0 14 152 323
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2021	169 257 655	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0 169 257 855
Stav k 31.12.2021	173 247 655	0	0	0	77 658	0	0	6 839	0	0	0	0 173 332 152

V roku 2021 došlo k presunom v rámci štruktúry skupiny GGE o 2 220 tisíc EUR, z čoho vyplýva nárast podielových cenných papierov o 4 514 tisíc EUR, konkrétne 4 000 tisíc EUR vklad do spoločnosti ELGAS s.r.o., 10 tisíc EUR vklad do spoločnosti IFM, a.s. a 504 tisíc EUR vklad do spoločnosti ELGAS Energy, s.r.o. a pokles podielových cenných papierov o 1 750 tisíc EUR za spoločnosť V.I. Energy Group a. s. a o 544 tisíc EUR za spoločnosť ELGAS Energy, s.r.o.. K spomínanému poklesu v rámci V.I. Energy Group a.s. došlo najmä v dôsledku jej zlučenia so spoločnosťou IFM, a.s., čím spoločnosť V.I. Energy Group a.s. zanikla. V prípade dlhových cenných papierov došlo k zníženiu opravnej položky o 1 750 tisíc EUR v súvislosti s jej rozpustením voči spoločnosti V.I. Energy Group a. s. a o 20 tisíc EUR v súvislosti s jej rozpustením voči spoločnosti ELGAS Energy, s.r.o..

Rozhodujúci vplyv

Spoločnosť má dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
TEPLAREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	100%	100%	25 051 381	4 282 244	71 634 000
GGE Trade, a.s.	100%	100%	47 913 219	65 463	38 799 000
TEPLO GGE, s.r.o.	100%	100%	5 761 735	693 517	16 015 000
Snina Energy, s.r.o.	100%	100%	1 434 148	814 770	5 605 000
SOUTHERM, s.r.o.	100%	100%	2 809 012	39 473	3 636 000
TENERGO Slovensko	100%	100%	1 262 678	4 188	1 096 000
GGE SP Z.o.o.	100%	100%	15 145 581	1 523 058	28 370 404
IFM, a.s.	98%	98%	56 994	1 832	31 000
ELGAS, s.r.o.	1%	1%	5 180 253	-4 191 253	7 500 750
ELGAS Sales a.s.	66%	66%	1 729	-93	216 500
Energetika Sereď, s.r.o.	100%	100%	470 286	3 860	1
Spoločný rozhodujúci vplyv					
KGJ Invest, a.s.	50%	50%	757 211	523 426	0
Podstatný vplyv					
Spolu	x	x	x	x	172 903 655

Informácia za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
TEPLAREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	100%	100%	21 057 276	3 497 268	71 634 000
GGE Trade, a.s.	100%	100%	47 857 195	-963	38 799 000
TEPLO GGE, s.r.o.	100%	100%	5 068 353	227 739	16 015 000
Snina Energy, s.r.o.	100%	100%	625 378	274 266	5 605 000
SOUTHERM, s.r.o.	100%	100%	2 769 773	27 750	3 636 000
V.I.Energy Group a.s.	100%	100%	47 269	-28 401	0
TENERGO Slovensko	100%	100%	1 258 800	34 503	1 096 000
GGE SP Z.o.o.	100%	100%	856 540	529 847	28 370 404
IFM, a.s.	98%	98%	-2 685	-6 358	21 000
ELGAS, k.s.*	1%	1%	4 107 593	-1 423 078	3 844 750
ELGAS Energy s.r.o.**	10%	10%	-447 923	-678 467	20 000
ELGAS Sales a.s.	66%	66%	1 822	-4 875	216 500
Energetika Sereď, s.r.o.	100%	100%	431 666	99 238	1
Spoločný rozhodujúci vplyv					
KGJ Invest, a.s.	50%	50%	233 785	-206 011	0
Spolu	x	x	x	x	169 257 655

4. Zásoby

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	13 117	857

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	67 051	0	3 998	0	63 053
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 998	0	3 998	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	63 053	0	0	0	63 053
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	94 060	190 000	0	60 000	224 060
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	60 000	0	0	60 000	0
Iné pohľadávky	34 060	190 000	0	0	224 060
Krátkodobé pohľadávky spolu	161 111	190 000	3 998	60 000	287 113

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	206 834	3 998	0	143 781	67 051
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	206 834	0	0	143 781	63 053
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	3 998	0	0	3 998
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	775 380	60 000	723 213	18 107	94 060
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	723 213	60 000	723 213	0	60 000
Iné pohľadávky	52 167	0	0	18 107	34 060
Krátkodobé pohľadávky spolu	982 214	63 998	723 213	161 888	161 111

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	882 605	512 665	1 395 270
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	876 342	430 641	1 306 983
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 263	82 024	88 287
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	47 589 469	242 175	47 831 644
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47 528 097	0	47 528 097
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	57 363	0	57 363
Iné pohľadávky	4 009	242 175	246 184
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 472 074	754 840	49 226 914

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	986 910	1 004 214	1 991 124
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	981 770	924 804	1 906 574
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 140	79 410	84 550
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	54 087 856	242 175	54 330 031
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	54 029 052	0	54 029 052
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	57 363	0	57 363
Daňové pohľadávky a dotácie	122	0	122
Iné pohľadávky	1 319	242 175	243 494
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 074 766	1 246 389	56 321 155

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	49 226 914	56 321 155

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	825 000	0
KGJ Invest, a.s.	EUR	3,5	31.12.2028	825 000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	40 206 806	47 852 030
TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	EUR	4,003	Na požiadanie	4 038 486	12 338 486
Teplo GGE s.r.o.	EUR	4,003	Na požiadanie	4 730 411	4 730 411
Snina Energy, s.r.o.	EUR	4,003	Na požiadanie	224 096	1 824 096
SOUTHERM, s.r.o.	EUR	4,003	Na požiadanie	2 284 643	2 284 643
GGE SP. Z O.O.	EUR	4	31.12.2021	0	600 000
GGE SP. Z O.O.	PLN	7	Na požiadanie	23 929 170	24 124 394
Elgas Energy SP, Z.O.O.	EUR	4	31.12.2026	1 500 000	1 950 000
DUON DYSTRYBUCJA Sp. z o.o.	EUR	4	Na požiadanie	3 500 000	0
Spolu	x	x	x	41 031 806	47 852 030

*Suma istiny v príslušnej mene predstavuje 110 000 000 PLN k 31. decembru 2021.

7. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neučtuje.

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 728	14 349
Poistenie	1 728	14 349
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 998	50 888
Ostatné	8 840	14 480
Predplatné publikácie	267	142
Poistenie majetku, motorových vozidiel	23 891	36 266
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 953	129 624
Prenájom	19 953	12 873
Služby centrály	0	116 751
Spolu	54 679	194 861

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX bod. 1.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	22 729	22 296
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 424	23 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 424	23 767
Čerpanie sociálneho fondu	10 927	23 334
Konečný zostatok sociálneho fondu	35 226	22 729

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru :

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	56 716 021	36 400	0	0	56 752 421
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	56 716 021	0	0	0	56 716 021
Záväzky zo sociálneho fondu	0	35 226	0	0	35 226
Iné dlhodobé záväzky	0	1 174	0	0	1 174
Dlhodobé záväzky spolu	56 716 021	36 400	0	0	56 752 421
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	516 097	2 158 017	2 674 114
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	286 019	2 134 376	2 420 395
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	230 078	23 641	253 719
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	19 413 345	0	19 413 345
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	18 941 403	0	18 941 403
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	55 022	0	55 022
Záväzky voči zamestnancom	0	0	94 821	0	94 821
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	57 297	0	57 297
Daňové záväzky a dotácie	0	0	230 942	0	230 942
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	33 860	0	33 860
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 929 442	2 158 017	22 087 459

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	55 058 509	57 763	0	0	55 116 272
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	55 058 509	0	0	0	55 058 509
Záväzky zo sociálneho fondu	0	22 729	0	0	22 729
Iné dlhodobé záväzky	0	35 034	0	0	35 034
Dlhodobé záväzky spolu	55 058 509	57 763	0	0	55 116 272
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 580 618	3 348 351	4 928 969
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	361 144	3 314 287	3 675 431
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 219 474	34 064	1 253 538
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	18 140 235	0	18 140 235
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	17 549 740	0	17 549 740
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	55 022	0	55 022
Záväzky voči zamestnancom	0	0	97 401	0	97 401
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	54 932	0	54 932
Daňové záväzky a dotácie	0	0	316 692	0	316 692
Iné záväzky	0	0	66 448	0	66 448
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 720 853	3 348 351	23 069 204

Informácie o hodnote záväzkov ku ktorým bolo zriadené záložné právo:

Záväzky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Hodnota záväzku ku ktorému bolo zriadené záložné právo	68 568 090	68 614 951

Celková suma záväzkov ku ktorým bolo zriadené záložné právo k 31. decembru 2021 je 68 568 090 EUR (31. december 2020: 68 614 951 EUR) z toho 68 533 056 EUR (31. december 2020: 68 544 540 EUR) bolo zriadené záložné právo na dlhodobý majetok v prospech bankového syndikátu zastúpeného UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a záväzky v sume 35 034 EUR sú záväzky vyplývajúce z leasingových zmluv na automobily, ktoré sú až do splatenia záväzku vo vlastníctve leasingovej spoločnosti.

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021			Stav k 31.12.2020		
	Splatnosť od jedného roka do			Splatnosť od jedného roka do		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	33 860	1 174	0	35 378	35 034	0
Finančný náklad	478	0	0	1 583	478	0
Spolu	34 338	1 174	0	36 961	35 512	0

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny a úrokov v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky:				56 716 021	55 058 509
GGE UK 2 LIMITED	EUR	6,65*	21.09.2030	29 660 616	27 782 375
GGE UK 2 LIMITED	PLN	7	na požiadanie*	27 055 405	27 276 134
Krátkodobé pôžičky, z toho:				10 700 000	11 250 000
TEPLÁREŇ Považská Bystrica, s.r.o.	EUR	3,503	na požiadanie	8 000 000	8 550 000
SOUTHERM, s.r.o.	EUR	4,09	na požiadanie	800 000	800 000
GGE distribúcia, a.s.	EUR	4	na požiadanie	1 900 000	1 900 000
Spolu				67 416 021	66 308 509

Prijaté pôžičky boli prijaté od dcérskych spoločností alebo od materskej spoločnosti na financovanie investícií Spoločnosti. Pôžičky nie sú zabezpečené. Z celkovej sumy záväzkov z pôžičiek v sume 75 657 424 EUR tvoria nesplatené úroky sumu 8 241 403 EUR.

* pôžička je klasifikovaná ako dlhodobá nakoľko jej splatenie podlieha splneniu podmienky podriadenosti voči bankovým úverom uvedeným v poznámke 8.

7. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 569 046	2 041 471	1 356 510	212 536	2 041 471
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>106 666</i>	<i>120 179</i>	<i>106 666</i>	<i>0</i>	<i>120 179</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	106 666	120 179	106 666	0	120 179
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 462 380</i>	<i>1 921 292</i>	<i>1 249 844</i>	<i>212 536</i>	<i>1 921 292</i>
Rezerva na audit a overenie UZ	215 339	215 339	215 339	0	215 339
Rezerva na odmeny	1 223 092	1 668 307	1 010 215	212 877	1 668 307
Ostatné	23 949	37 646	24 290	-341	37 646
Rezervy spolu	1 569 046	2 041 471	1 356 510	212 536	2 041 471

Spoločnosť predpokladá použitie týchto rezerv počas roka 2022.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 933 963	1 569 046	1 710 029	223 934	1 569 046
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>92 960</i>	<i>106 666</i>	<i>92 960</i>	<i>0</i>	<i>106 666</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	92 960	106 666	92 960	0	106 666
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 841 003</i>	<i>1 462 380</i>	<i>1 617 069</i>	<i>223 934</i>	<i>1 462 380</i>
Rezerva na audit a overenie UZ	181 000	215 339	181 000	0	215 339
Rezerva na odmeny	1 192 401	1 223 092	968 467	223 934	1 223 092
Ostatné	467 602	23 949	467 602	0	23 949
Rezervy spolu	1 933 963	1 569 046	1 710 029	223 934	1 569 046

8. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				66 000 000	68 500 000
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,7	31.12.2024	66 000 000	66 000 000
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,45	31.12.2024	0	2 500 000
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 534 798	45 084
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,7	18.3.2021	0	43 634
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,45	23.6.2021	0	906
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,45	24.1.2022	2 500 000	0
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,7	31.12.2021	32 049	0
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	EURIBOR + 1,45	31.12.2021	1 007	0
úverová karta	EUR	17,70%	17.1.2022	1 742	544
Spolu				68 534 798	68 545 084

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	504 000
Ostatné	0	504 000
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	0	504 000

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	4 690 323	5 358 818
Tržby z predaja služieb	4 666 891	5 346 069
Tržby za tovar	23 432	12 749
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 828 063	3 248 622
Čistý obrat celkom	7 518 386	8 607 440

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	23 432	12 749	4 134 944	4 739 787	4 158 376	4 752 536
Zahraničie	0	0	531 947	606 282	531 947	606 282
Spolu	23 432	12 749	4 666 891	5 346 069	4 690 323	5 358 818

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 508	0
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	12 508	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	91 559	72 637
Predaj materiálu	2 864	10 331
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	77 850	17 952
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	10 845	3 504
Zmluvné úroky	0	40 850
Finančné výnosy, z toho:	3 219 272	5 596 062
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	282 222	2 254 927
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	282 222	2 254 944
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	2 937 050	3 341 135
Výnosy z podielov od prepojených účt.jednotiek	182 600	50 000
Úroky z pôžičiek poskytnutých v rámci GGE	2 485 730	2 953 985
Ostatné výnosové úroky	0	222 000
Výnosy z predaja CP a podielov	17 946	0
Ostatné finančné výnosy	250 774	115 150

NÁKLADY**4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti**

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 033 135	3 543 709
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>215 339</i>	<i>215 339</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	215 339	215 339
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 817 796</i>	<i>3 328 370</i>
Oprava a udržiavanie	2 243	3 894
Cestovné	490	4 729
Náklady na reprezentáciu	33 110	34 788
Nájomné	264 950	190 812
Právne a notárske služby	799 218	1 526 512
Služby výpočtovej techniky	225 575	200 460
Odborné poradenstvo	191 261	973 504
Náklady na školenia, semináre	42 371	12 993
Náklady na telekomunikačné služby	27 573	32 048
Náklady na reklamu, marketing	46 765	87 725
Nákup nehmotného majetku	12 505	43 663
Ostatné služby	171 735	217 242
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	228 645	-538 472
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-10 966	225
Predaný materiál	2 057	9 800
Pokuty a úroky z omeškania	1 305	206
Náklady na poistenie	72 932	77 110
Dary	9 905	569
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	126 001	-658 921
Ostatné	27 411	32 539
Finančné náklady, z toho:	6 620 387	12 245 057
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>254 174</i>	<i>2 108 486</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	254 174	2 108 486
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>6 366 213</i>	<i>10 136 571</i>
Úroky	5 263 105	6 217 088
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-1 770 000	1 970 545
Náklady na DFM	1 750 000	596 040
Predané CP a vklady	544 074	0
Ostatné finančné náklady	9 554	512 943
Bankové poplatky za vedenie účtov	569 480	839 955

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	3 460 987	3 061 672
Mzdy	2 959 503	2 425 177
Sociálne poistenie	281 861	427 030
Zdravotné poistenie	157 130	150 894
Sociálne zabezpečenie	52 322	47 384
DDP za zamestnávateľa	10 171	11 187

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	910	0	2 912	3 822
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	13 020	0	-203 020	-190 000
Rezervy	307 100	0	-2 228 392	-1 921 292
Daňové straty	1 535 784	0	1 635 554	3 171 338
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	122 188	122 188
Celkom	1 856 814	0	-670 758	1 186 056
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	389 931	0	-140 859	249 072
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	389 931		-140 859	249 072
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-4 704 245			-7 602 231		
teoretická daň		-987 892	21%		-1 596 049	21%
Daňovo neuznané náklady	3 208 337	673 751		6 156 603	1 292 887	
Výnosy nepodliehajúce dani	-25 025	-5 255		-50 000	-10 500	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	1 186 056	249 072		1 856 814	389 931	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	334 879	70 324		-361 186	-75 849	
Spolu		0	0%		0	0%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0	0%		0	0%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť má uzatvorený bankový úver splatný v roku 2024. Výška nesplatennej istiny bankového úveru k 31. decembru 2021 predstavuje 68 500 tisíc EUR (k 31. decembru 2020: 68 500 tisíc EUR). Spoločnosť spolu s vybranými dcérskymi spoločnosťami založili svoj majetok (bankové účty, pohľadávky, zásoby, akcie a podiely vo vybraných dcérskych spoločnostiach a iný finančný majetok, dlhodobý hmotný a nehmotný majetok) v prospech financujúcej banky v plnej výške, s výnimkou majetku na ktorý bolo už predtým zriadené záložné právo v prospech iných subjektov. Tento majetok sa založil v prospech financujúcej banky v druhom rade.

Podmienené záväzky vyplývajúce zo Spoločnosťou vystavených záruk za dcérske spoločnosti k 31. decembru 2021 predstavovali 17 milióna EUR (k 31. decembru 2020: 26,8 miliónov EUR) a záväzky z operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021 predstavovali 589 tisíc EUR (k 31. decembru 2020: 696 tisíc EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia.

Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiach v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie - predovšetkým obmedzenie stability dodávateľských reťazcov. Plný dopad týchto udalostí však v danom momente nie je možné predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	3 108	2 386
Predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	25 489	22 549
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	78 186	113 359
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	4 666 891	5 296 069
Predaj služieb	Spoločná účtovná jednotka	0	475
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 824 360	3 757 651
Nákladové úroky	Dcérska účtovná jednotka	395 822	382 339
Výnosové úroky	Dcérska účtovná jednotka	2 485 730	2 947 286
Výnosové úroky	Spoločná účtovná jednotka	182 600	6 700
Prijaté dividendy	Dcérska účtovná jednotka	0	50 000
Ostatné náklady	Dcérska účtovná jednotka	2 594 236	947 604
Ostatné výnosy	Dcérska účtovná jednotka	261 524	337 150
Nákup iné	Dcérska účtovná jednotka	0	4 250
Predaj iné	Dcérska účtovná jednotka	42 644	12 697
Nákup dlhodobého majetku	Dcérska účtovná jednotka	2 900	0
Nákup cenín	Dcérska účtovná jednotka	8 700	0

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	1 326 937	2 023 326
Pohľadávky z obchodného styku	Spoločná účtovná jednotka	0	0
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	-2 420 684	3 675 431
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	46 999 098	53 257 097
Poskytnuté pôžičky	Spoločná účtovná jednotka	853 954	2 368
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-64 904 114	61 356 948
Prijaté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	-10 753 310	11 251 301
Pohľadávky z dividend	Dcérska účtovná jednotka	528 999	769 588
Pohľadávky ostatné	Dcérska účtovná jednotka	57 363	57 363
Závazky ostatné	Dcérska účtovná jednotka	-55 022	55 022

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho a dozorného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	25 003	0	0	0	25 003
Emisné ážio	79 659 074	0	0	0	79 659 074
Ostatné kapitálové fondy	30 000 000	0	0	0	30 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 500	0	0	0	2 500
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 181 438	0	0	0	2 181 438
Neuhrazená strata minulých rokov	-25 663 435	0	0	-7 602 231	-33 265 666
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 602 231	-4 704 245	0	7 602 231	-4 704 245
Vlastné imanie spolu	78 602 349	-4 704 245	0	0	73 898 104

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	25 003	0	0	0	25 003
Emisné ážio	79 659 074	0	0	0	79 659 074
Ostatné kapitálové fondy	30 000 000	0	0	0	30 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 500	0	0	0	2 500
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 181 438	0	0	0	2 181 438
Neuhrazená strata minulých rokov	-20 071 847	0	0	-5 591 588	-25 663 435
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 591 588	-7 602 231	0	5 591 588	-7 602 231
Vlastné imanie spolu	86 204 580	-7 602 231	0	0	78 602 349

K 31. decembru 2021 bolo základné imanie Spoločnosti vo výške 25 003 EUR (k 31. decembru 2020: 25 003 EUR), ktoré tvorí:

- 5 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 5 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2020: 5 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 5 000 EUR)
- 3 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 1 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2020: 3 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 1 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovná strata za rok 2020 vo výške 7 602 231 EUR bola vysporiadaná nasledovne:
Presun na neuhradené straty minulých rokov vo výške 7 602 231 EUR

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-4 704 245	-7 602 231
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	308 437	258 748
Odpis pohľadávky	45	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku	-993 704	1 970 545
Náklady na predaný podiel v dcérskej spoločnosti	40 000	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	126 001	821 103
Zmena stavu rezerv	472 425	-364 917
Úrokové náklady (netto)	2 777 376	3 263 103
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-88 816	-17 727
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-182 600	-165 150
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-50 152	-59 201
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-2 295 232	-1 895 727
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	793 423	670 620
Úbytok (prírastok) zásob	-12 261	118
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-7 109 052	-4 387 697
Prevádzkové peňažné toky	-8 623 122	-5 612 686

Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-8 623 122	-5 612 686
Prijaté úroky	2 485 730	2 953 985
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-6 137 392	-2 658 701
 Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-97 152	-127 348
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	93 420	17 952
Vklad do spoločnosti s podstatným vplyvom	-4 016 639	-3 500 000
Príjmy z predaja dcérskej spoločnosti	17 946	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	7 813 432	10 023 713
Prijaté dividendy	0	325 910
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 811 007	6 740 227
 Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zaplatené úroky	-1 052 824	-1 768 557
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-10 286	-4 042 184
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	2 771 980	1 941 325
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 708 870	-3 869 416
 Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
 Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-617 515	212 110
 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	960 822	748 712
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	343 307	960 822