

TERMMING, a.s.

Člen Skupiny ENGIE

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021

O B S A H VÝROČNEJ SPRÁVY

1. Základné údaje o spoločnosti

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

2. Správa predstavenstva spoločnosti

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

3. Správa o činnosti dozornej rady

P R Í L O H A K VÝROČNEJ SPRÁVE

- 1. Účtovná závierka za rok 2021
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2021

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. *Identifikačné údaje spoločnosti*

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

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

B. Predmet činnosti spoločnosti

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

Predstavenstvo:

Ing. Roman Doupovec – predseda predstavenstva

Ing. Martin Žigo – člen predstavenstva

Ing. František Sás – člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Juraj Sochor

Ing. Róbert Ruňanin

Ing. Mária Hornová

Audítor:

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

2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

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

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

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

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

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

A. Štruktúra majetku spoločnosti

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

Tab. č. 1:

Roky Ukazovatele	2021		2020		2019	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	21 868 365	100,00	18 653 076	100,00	18 800 684	100,00
Neobežný majetok	18 276 534	83,57	15 196 131	81,47	15 664 581	83,32
Obežný majetok	3 587 577	16,41	3 453 572	18,51	3 097 221	16,47
Časové rozlíšenie	4 254	0,02	3 373	0,02	38 882	0,21

K 31.12.2021 evidovala spoločnosť majetok vo výške 21 868 tis. EUR. Neobežný majetok pozostáva z dlhodobého hmotného majetku vo výške 18 276 tis. EUR, ktorý tvoria najmä samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí v hodnote 9 477 tis. EUR, stavby v hodnote 2 910 tis. EUR, pozemky v hodnote 762 tis. EUR, ostatný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 104 tis. EUR a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 5 023 tis. EUR.

Neobežný majetok spoločnosti sa zvýšil k 31.12.2021 v porovnaní s minulým obdobím o 3 080 tis. EUR. Nárast v dôsledku nových obstaraných investícií v hodnote 5 057 tis. EUR bol kompenzovaný odpismi zaradeného majetku 1 977 tis. EUR. Čo sa týka investícií, išlo najmä o rekonštrukciu rozvodov tepelného hospodárstva v lokalitách Bratislava - Nové Mesto a Veľké Kapušany, a taktiež o obstaranie tepelno-technického zariadenia v lokalite Bratislava - Staré Mesto a Košice. Spoločnosť ku koncu roka 2021 neevidovala žiadne poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok, rovnako ako ku koncu roka 2020.

Obežný majetok k 31.12.2021 pozostáva najmä zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 1 932 tis. EUR, z krátkodobých pohľadávok z obchodného styku vo výške 1 577 tis. EUR a zásob v hodnote 74 tis. EUR.

Nárast oproti roku 2020 v celkovej hodnote 134 tis. EUR bol spôsobený najmä nárastom zostatkov na finančných účtoch o 294 tis. EUR. Tento nárast bol kompenzovaný poklesom krátkodobých pohľadávok o 143 tis. EUR a zásob o 17 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti v hodnote 283 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 78 tis. EUR oproti minulému roku.

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

Tab. č. 2:

Roky Ukazovatele	2021		2020		2019	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	21 868 365	100,00	18 653 076	100,00	18 800 684	100,00
Vlastné imanie	5 880 040	26,89	5 964 821	31,98	5 909 723	31,43
Záväzky	15 632 595	71,48	12 291 434	65,89	12 449 265	66,22
Časové rozlíšenie	355 730	1,63	396 821	2,13	441 696	2,35

Spoločnosť mala k 31.12.2021 vlastné imanie vo výške 5 880 tis. EUR, čo predstavovalo pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 85 tis. EUR z dôvodu poklesu výsledku hospodárenia v roku 2021 o 85 tis. EUR oproti minulému roku. Zisk za rok 2021 bol v plnej výške 806 tis. EUR vyplatený akcionárom spoločnosti v priebehu roka 2021.

Záväzky k 31.12.2021 dosiahli hodnotu 15 633 tis. EUR, a teda vzrástli v porovnaní s 31.12.2020 o 3 341 tis. EUR najmä z dôvodu načerpania nových bankových úverov súvisiacich s financovaním rozsiahlych investícií do tepelného hospodárstva spoločnosti v celkovej sume 4 202 tis. EUR. Nárast bol korigovaný poklesom zostatkov bankových úverov o 735 tis. EUR, keďže spoločnosť splácala existujúce úvery podľa aktuálnych splátkových kalendárov.

Krátkodobé záväzky klesli o 60 tis. EUR, z toho záväzky z obchodného styku klesli o 145 tis. EUR, kde záväzky z obchodného styku voči prepojeným osobám znamenali pokles o 838 tis. EUR, ale čo sa týka záväzkov z obchodného styku voči tretím osobám nastal nárast o 693 tis. EUR. Daňové záväzky vzrástli o 86 tis. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Iné krátkodobé záväzky klesli o 4 tis. EUR. Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia spolu vzrástli o 3 tis. EUR.

Dlhodobé záväzky poklesli o 106 tis. EUR, kde odložený daňový záväzok poklesol o 88 tis. EUR. Iné dlhodobé záväzky poklesli o 21 tis. EUR. Záväzky zo sociálneho fondu vzrástli o 3 tis. EUR.

Krátkodobé rezervy vzrástli v porovnaní v predchádzajúcom roku o 40 tis. EUR. Dlhodobé rezervy v porovnaní s minulým rokom sú v rovnakej výške.

Hodnota časového rozlíšenia k 31.12.2021 vo výške 356 tis. EUR je tvorená najmä z dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 356 tis. EUR, ktorých hodnota oproti minulému roku poklesla o 41 tis. EUR.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2021	2020	2019
Výnosy z hospodárskej činnosti	21 768 048	23 224 750	20 556 186
Náklady na hospodársku činnosť	20 762 076	22 103 708	19 486 165
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 005 972	1 121 042	1 070 021
Výnosy z finančnej činnosti	7	1 350	1 282
Náklady na finančnú činnosť	88 857	99 907	117 825
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-88 850	-98 557	-116 543
Daň z príjmov	195 615	216 197	202 288
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	721 507	806 288	751 190

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2021 výšku 21 768 tis. EUR, čo predstavovalo pokles o 1 457 tis. EUR v porovnaní s rokom 2020. Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti za rok 2021 vo výške 1 006 tis. EUR, teda medziročný pokles o 115 tis. EUR. Pokles výnosov bol spôsobený najmä z dôvodu poklesu tržieb z výroby a distribúcie tepla a teplej úžitkovej vody, ktorý bol spôsobený najmä zmenou klimatických podmienok. Náklady na hospodársku činnosť zaznamenali pokles o 1 342 tis. EUR. Tento pokles priamo súvisí s poklesom tržieb z výroby a distribúcie tepla a teplej úžitkovej vody.

Z finančnej činnosti dosiahla spoločnosť stratu vo výške 89 tis. EUR, ktorá bola spôsobená najmä nákladovými úrokmi vo výške 84 tis. EUR a bankovými poplatkami vo výške 5 tis. EUR.

Daň z príjmov z bežnej činnosti dosiahla výšku 196 tis. EUR, čo predstavovalo pokles o 21 tis. EUR, v dôsledku poklesu odloženej dane o 40 tis. EUR a nárastu splatnej dane o 19 tis. EUR

C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 zisku vo výške 721 507 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 721 507 EUR.

D. Ľudské zdroje

Vývoj počtu zamestnancov v rokoch 2016 až 2021 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Roky	Počet zamestnancov
2021	62
2020	63
2019	63
2018	67
2017	69
2016	65

E. Významné skutočnosti

Pandémia COVID-19 ovplyvnila fungovanie mnohých firiem aj krajín, vrátane Slovenska, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vírus vystavil spoločnosť, jej zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov možným zdravotným a prevádzkovým rizikám. Vedenie spoločnosti zvážilo dopady COVID-19 a prebiehajúcej koronakrízy na svoje pod-

nikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na činnosť spoločnosti a na významné úsudky a neistoty v odhadoch v účtovnej závierke za rok 2021. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady.

Spoločnosť so znepokojením sleduje vývoj situácie na Ukrajine a jej dopady na celosvetovú ekonomiku, obchodných partnerov a riziká vplývajúce na jej podnikateľskú činnosť. So zreteľom sleduje vývoj cien a okolností na ekonomickom trhu. Pri zvážení dopadov tejto situácie spoločnosť zhodnotila, že doposiaľ nebola významne ovplyvnená týmto konfliktom.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Okrem vyššie uvedených okolností po zostavení účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2021 nenastali žiadne významné skutočnosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

F. *Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti*

TERMMING, a.s. očakáva, že v roku 2022 úspešne zrealizuje všetky plánované investície a naďalej bude poskytovať vysokokvalitné služby pre odberateľov pri dodržaní konkurencieschopných cien.

Spoločnosť pripravuje v roku 2022 zásadné investície v rozhodujúcich lokalitách svojho pôsobenia:

- Vo Vrakuni pripravíme štúdiu pripojenia ďalších okruhov na kotolňu na Železničnej za účelom zvýšenia podielu OZE na výrobe tepla.
- V Starom meste pripravujeme výmenu vybraných kotlov v domových kotolniach.
- Pripravíme 2. etapu rekonštrukcie rozvodnej sústavy vo Veľkých Kapušanoch.
- Pripojenie nových odberných miest prevažne v lokalite Bratislava.

- V mestskej časti Bratislava Nové Mesto vymeníme časť rozvodnej siete a technológiu na kotolniciach Višňová a Vlárská.
- V Kaniaňke vymeníme kotol na spaľovanie drevnej štiepky kvôli častým poruchám existujúceho a za účelom zvýšenia podielu OZE na výrobe tepla.

3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2021 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

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

Na základe poznatkov získaných z preskúmania účtovných výkazov (súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok k účtovnej závierke, výkazu cash flow) i na základe záverečného výroku audítora Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2021 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku, ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti.

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TERMMING, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

16. júna 2022
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 1 0 2 1 2 6	X riadna	malá	od	1 2 0 2 1
IČO			do	1 2 2 0 2 1
3 5 9 7 2 2 5 4	mimoriadna	X veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 0
3 5 . 3 0 . 0			do	1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TERMMING, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JAROŠOVA

Číslo

1

PSČ

Obec

8 3 1 0 3 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z á p i s v O R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a
I , O d d i e l S a , v l o ž k a č . 3 7 7 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 9 0 8 1 4 1 9 7 2

E-mailová adresa

BARBORA . SLOVAKOVA@ENGIE . COM

Zostavená dňa:

3 1 . 0 5 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 4 9 0 6 8 8	4 5 3 1 0 8 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7	1 3 5 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 2 7 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		1 2 4 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		3 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	7	7 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 8 8 5 7	9 9 9 0 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	8 3 7 9 6	9 2 7 4 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	8 3 7 9 6	9 2 7 4 8
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 0 6 1	7 1 5 9



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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	63
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	61
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 30. júna 2021. Správa audítora o overení účtovnej závierky spolu s výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 30. júna 2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. júna 2021 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec Ing. Martin Žigo Ing. František Sás
Dozorná rada	Ing. Róbert Ruňanin Ing. Mária Hornová Ing. Juraj Sochor

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2021 je takáto:

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

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

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

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

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

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

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

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

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

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

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(p) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(t) Výnosy

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

(u) Oprava významných chýb minulých období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 21.

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 4 762 000 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na výhrevňu Odborárska, CZT Sever Pezinok, kotolne v Štúrove a Bernolákove, výhrevne Železničná, kotolne a OST v Malackách, PK Báhoň, PK Vrakunská 39, PK Martinengova, horúcovod K1-K8 v Malackách a na pohľadávky za tepelné hospodárstvo mesta Pezinok. Zostatková cena majetku, ktorým Spoločnosť ručí k 31. decembru 2021 predstavuje 1 440 688 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 440 688
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť v roku 2005 precenila majetok z dôvodu splynutia spoločností Terming a Službyt Malacky na základe znaleckého posudku. Pôvodná hodnota precenenia predstavovala sumu 1 545 920 EUR. V súlade s platnými daňovými a účtovnými predpismi predstavovala hodnota oprávok za obdobie 2006-2013 k pôvodnej hodnote precenenia sumu 838 818 EUR. V roku 2011 bola k zostatkovej hodnote precenenia vytvorená 100% opravná položka, ktorej výška k 31.12.2021 predstavuje sumu 651 593 EUR, čím došlo k zrealizácii celkovej hodnoty majetku na úroveň trhovej ceny.

Spoločnosť má vo svojom majetku aj majetok, ktorý obstarala z prostriedkov prijatej dotácie. Obstarávacía cena tohto majetku predstavuje sumu 1 133 798 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2021 predstavuje sumu 355 663 EUR (zostatková cena k 31.12.2020 predstavovala 396 821 EUR).

Spoločnosť v priebehu roku 2021 obdržala dotáciu od Európskej banky pre obnovu a rozvoj v sume 54 448 EUR. Dotácia bola prijatá za účelom rekonštrukcie distribučnej sústavy tepla v mestskej časti Bratislava - Nové Mesto, ktorého zaradenie do majetku Spoločnosti sa očakáva v priebehu roku 2022.

Spoločnosť vykazuje vo svojom majetku aj technické zhodnotenie vykonané na dlhodobo prenajatom majetku, ktorého obstarávacía cena predstavuje 2 340 268 EUR a jeho zostatková cena k 31.12.2021 predstavuje sumu 1 339 586 EUR (zostatková cena k 31.12.2020 predstavovala 1 240 792 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, proti vodným nebezpečenstvám, proti krádeži, proti vandalizmu 17 858 996 EUR (2020: 17 318 704 EUR)

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

TERMMING a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2021									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	825 613	7 262 338	30 981 672	0	0	265 678	755 483	0	40 090 784
Prírastky	0	25 417	764 826	0	0	0	4 267 305	0	5 057 548
Úbytky	0	0	49 249	0	0	0	0	0	49 249
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	825 613	7 287 755	31 697 249	0	0	265 678	5 022 788	0	45 099 083
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 448 042	20 661 876	0	0	133 140	0	0	24 243 058
Prírastky	0	355 245	1 606 485	0	0	15 415	0	0	1 977 145
Úbytky	0	0	49 249	0	0	0	0	0	49 249
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 803 287	22 219 112	0	0	148 555	0	0	26 170 954
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594
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 na konci účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	762 013	3 240 266	10 318 647	0	0	119 723	755 483	0	15 196 132
Stav na konci účtovného obdobia	762 013	2 910 438	9 476 988	0	0	104 308	5 022 788	0	18 276 535

TERMMING a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2020									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	825 592	7 197 233	29 790 995	0	0	272 278	595 202	0	38 681 300
Prírastky	21	65 105	1 243 825	0	0	0	163 945	0	1 472 896
Úbytky	0	0	53 148	0	0	6 600	3 664	0	63 412
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	825 613	7 262 338	30 981 672	0	0	265 678	755 483	0	40 090 784
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 091 214	19 155 840	0	0	118 071	0	0	22 365 125
Prírastky	0	356 828	1 559 184	0	0	21 669	0	0	1 937 681
Úbytky	0	0	53 148	0	0	6 600	0	0	59 748
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 448 042	20 661 876	0	0	133 140	0	0	24 243 058
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594
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 na konci účtovného obdobia	63 600	574 030	1 149	0	0	12 815	0	0	651 594
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	761 992	3 531 989	10 634 006	0	0	141 392	595 202	0	15 664 581
Stav na konci účtovného obdobia	762 013	3 240 266	10 318 647	0	0	119 723	755 483	0	15 196 132

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
	a	b	c	d	e
Materiál	7 491	6 330	0	0	13 821
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	7 491	6 330	0	0	13 821

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

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	74 275	61 876	69 933	0	66 218
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	74 275	61 876	69 933	0	66 218

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. Spoločnosť k účtovnej závierke prehodnotila opravnú položku k pohľadávkam a skonštatovala, že vytvorená opravná položka je dostatočná k 31.12.2021 vo výške 66 218 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	a	b	c
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 269 804	218 145	1 487 949
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	90 470	64 407	154 877
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	98	0	98
Iné pohľadávky	3 118	0	3 118
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 363 490	282 552	1 646 042

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021 a	31.12.2020 b
Pohľadávky po lehote splatnosti	282 552	360 377
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 360 274	1 435 571
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 642 826	1 795 948
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2021)	
	Hodnota	Hodnota
	predmetu	pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 360 274
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

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

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	1 602	2 787
Bežné bankové účty	1 932 230	1 636 753
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 933 832	1 639 540

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje s krátkodobým finančným majetkom.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 254	3 373
Poistné	1 508	1 589
Ostatné	2 746	1 784
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ročné vyúčtovanie 3 ročného regulačného obdobia	0	0
Ťarchopiy dodávateľov za vyúčtovanie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	4 254	3 373

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

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

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 500	0	0	0	13 500
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné a odstupné do dôchodku	13 500	0	0	0	13 500
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	13 500	0	0	0	13 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	196 525	178 814	139 264	0	236 075
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 166	13 055	8 166	0	13 055
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 166	13 055	8 166	0	13 055
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva 3 ročné regulačné obdobie	0	0	0	0	0
Súdne spory	0	27 698	0	0	27 698
Odmeny pracovníkom	97 648	104 611	97 648	0	104 611
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 660	6 660	6 660	0	6 660
Rezerva na služby-užívanie spoločných priestorov	0	0	0	0	0
Rezerva na ostatné služby	84 051	26 790	26 790	0	84 051
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	188 359	165 759	131 098	0	223 020

Rezerva na odstupné a odchodné bola vytvorená na základe výpočtu aktára a k 31.12.2021 bola tvorená vo výške 13 500 EUR a na základe prehodnotenia nebola výška tejto rezervy k 31.12.2021 menená.

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniek k 31.12.2021.

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2022.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	273 580	698 581
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 108 795	2 828 678
Krátkodobé záväzky spolu	3 382 375	3 527 259
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 854	8 325
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	11 854	8 325

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 844 685	3 183 327
– zdaniteľné	-520 508	-508 668
	3 365 193	3 691 995
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-356 279	-274 657
– zdaniteľné	-356 279	-274 657
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	522 565	610 821
Zmena odloženého daňového záväzku	-88 256	-48 247
Zaúčtovaná ako náklad	-88 256	-48 247
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 325	5 203
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 934	8 660
Tvorba sociálneho fondu z nerozdelného zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 934</i>	<i>8 660</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>5 405</i>	<i>5 538</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 854	8 325

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
	a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	0	0
Bankový úver č. 2	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	0	0
Bankový úver č. 3	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	2 314 640	2 747 995
Bankový úver č. 4	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	625 036	750 043
Bankový úver č. 5	EUR	3 M EURIBOR + 1,75%	2028	151 324	177 641
Bankový úver č. 6	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	329 968	384 976
Bankový úver č. 7	EUR	1,30%	2035	2 124 209	0
Bankový úver č. 8	EUR	1,10%	2031	1 825 913	0
Dlhodobé úvery spolu				7 371 090	4 060 655
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR	6M EURIBOR + 1,00%	2021	0	45 688
Bankový úver č. 2	EUR	3M EURIBOR + 3,20%	2021	0	16 000
Bankový úver č. 3	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	433 333	433 333
Bankový úver č. 4	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2027	125 000	125 000
Bankový úver č. 5	EUR	3M EURIBOR + 1,75%	2028	26 316	26 316
Bankový úver č. 6	EUR	6M EURIBOR + 1,20%	2028	55 008	55 008
Bankový úver č. 7	EUR	1,30%	2035	85 000	0
Bankový úver č. 8	EUR	1,10%	2031	133 333	0
BÚ-neuhr.úroky k 31.12.				0	0
Krátkodobé úvery spolu				857 991	701 345
Spolu				8 229 081	4 762 000

Spoločnosť k 31. decembru 2021 eviduje spolu 8 úverov, z ktorých 2 boli čerpané v priebehu roku 2021. Celková výška bankových úverov predstavuje 8 229 081 EUR, ktoré sú v tabuľke rozčlenené na dlhodobú a krátkodobú časť. Výška splatnej časti pripadajúca na rok 2021 je vo výške 857 991 EUR. Bankové úvery boli Spoločnosti poskytnuté na financovanie investícií do tepelného hospodárstva. Úvery sú zabezpečené bianko zmenkou, záložným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	66	0
Úroky z úverov	0	0
Ročné vyúčtovanie tepla	0	0
Ostatné	66	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	316 820	355 664
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	316 820	355 664
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 844	41 157
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	38 844	41 157
Emisné kvóty	0	0
Spolu	355 730	396 821

Výnosy budúcich období sa skladajú z dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja a KOMMUNALKREDIT AG Austria.. Dotácia bola použitá prevažne na rekonštrukciu plynovej kotolne K8 Malacky na spaľovanie drevnej biomasy. V priebehu roka 2018 prijala Spoločnosť dotáciu na vybudovanie rozvodov v Kanianke vo výške 145 474 EUR. Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a jeho rozpúšťanie bude v súlade so stanoveným odpisovým plánom pre účtovné odpisy tejto investície. V roku 2022 bude do výnosov rozpustená suma 38 844 EUR, ktorá je vykázaná ako výnosy budúcich období krátkodobé.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Oblasť odbytu	Teplota a voda		Výroba chladu		Služby a ostatné		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	a	b	c	d	e	f		
Slovenská republika	20 324 234	21 619 280	67 428	5 896	1 280 583	1 504 031	21 672 245	23 129 207
Spolu	20 324 234	21 619 280	67 428	5 896	1 280 583	1 504 031	21 672 245	23 129 207

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

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

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

	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 645	95 543
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	15 628	14 887
Refakturácia - TÚV, materiál a služby	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	41 157	44 796
Zmluvné pokuty a penále	251	251
Iné	35 609	35 609
Finančné výnosy, z toho:	7	1 350
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7</i>	<i>1 350</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosové úroky	0	1 278
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Iné	7	72

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

4. Čistý obrat

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

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	20 391 662	21 625 176
Tržby z predaja služieb	1 280 583	1 504 031
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>21 672 245</u>	<u>23 129 207</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Názov položky	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 591 993	2 735 936
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 100</i>	<i>11 100</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 100	11 100
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 580 893</i>	 <i>2 724 836</i>
Opravy	1 076 491	1 151 780
Doprava	418	614
Nájomné	696 538	706 094
Zabezpečenie podporných činností	524 466	508 441
Certifikačný audit	2 530	2 246
Revízie a kontroly	139 884	171 005
Atesty a meranie emisií	20 234	32 783
Telefónne poplatky, IT služby a poštovné	18 828	22 722
Právne služby	22 123	22 823
Čistenie, deratizácia a odvoz odpadu	41 630	45 458
Školenia	2 143	2 486
Reprezentačné náklady	178	298
Ostatné	35 430	58 086
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 69 882	 89 857
Predaný dlhodobý majetok	0	8 403
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	16 219
Poistenie	16 537	14 825
Iné	53 345	50 410
 Finančné náklady, z toho:	 88 857	 99 907
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>88 857</i>	 <i>99 907</i>
Úroky	83 796	92 748
Poistenie	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	5 061	7 159

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Ďalšie	informácie			k odloženým			daniam:
	2021			2020			
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %	
	a	b	c	a	b	c	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	917 122		100,00 %	1 022 485		100,00 %	
teoretická daň		192 596	21,00 %		214 722	21,00 %	
Daňovo neuznané náklady	635 134	133 378	14,54 %	396 686	83 304	8,15 %	
Výnosy nepodliehajúce dani	202 357	-42 495	-4,63 %	159 914	-33 582	-3,28 %	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %	
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %	
Spolu	1 349 899	283 479	30,91 %	1 259 257	264 444	25,86 %	
Splatná daň z príjmov		283 479	30,91 %		264 444	25,86 %	
Odložená daň z príjmov		-88 256	-9,62 %		-48 247	-4,72 %	
Splat. Daň z ban úrokov							
Celková daň z príjmov		195 223	21,29 %		216 197	21,14 %	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

2021

2020

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

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

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo, budovy, nebytové priestory od mesta Bratislava, mestská časť Nové Mesto. Zmluva bola podpísaná v roku 2019 s platnosťou na 20 rokov. Výška ročného nájomného sa skladá z fixnej časti 32 000 EUR a variabilnej časti, ktorá sa počíta podľa regulačného príkonu stanoveného pre všetky odberné miesta, v roku 2021 táto suma predstavuje 58 886 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

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

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

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

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

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 700 EUR (v roku 2020: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 505 EUR (v roku 2020: 3 952 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	a			b		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2021	Časť 2 - rok 2020		Časť 1 - rok 2021	Časť 2 - rok 2020	
Peňažné príjmy	5 178	3 983	0	0	0	0
	5 178	3 952	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	522	522	0	0	0	0
	523	523	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
	a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi			
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	1	4 792 377	5 223 742
ENERGY DISTRIBUTION, s.r.o.	2	0	0
KPT, a.s.	01	692 129	695 205
KPT, a.s.	02	166	166
Službyt, spol. s r.o.	01	17 028	17 028
Službyt, spol. s r.o.	02	0	0
Transakcie s ostatnými podnikmi			
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	01	7 475	6 638
Prvá Ružinovská spoločnosť, a.s.	02	0	0
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	01	8 700	6 600
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.	02	0	0

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
	a	b	c
Materská spoločnosť			
ENGIE Services a.s.	01	7 837 988	4 227 607
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	7 837 988	4 227 607
ENGIE Services a.s.	02	676 396	640 278

Kód druhu obchodu:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	154 877	49 121
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	154 877	49 121
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku	2 842 874	2 842 874
Záväzky z obchodného styku	779 393	1 617 256
Spolu pasíva	3 622 267	4 460 130

N. COVID-19

Pandémia COVID-19 ovplyvnila fungovanie mnohých firiem aj krajín, vrátane Slovenska, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vírus vystavil spoločnosť, jej zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov možným zdravotným a prevádzkovým rizikám. Vedenie spoločnosti zvažilo dopady COVID-19 a prebiehajúcej koronakrízy na svoje podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na činnosť spoločnosti a na významné úsudky a neistoty v odhadoch v účtovnej závierke za rok 2021. Nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Spoločnosť bude pokračovať v monitorovaní potencionálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky za zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov

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

Spoločnosť so znepokojením sleduje vývoj situácie na Ukrajine a jej dopady na celosvetovú ekonomiku, obchodných partnerov a riziká vplývajúce na jej podnikateľskú činnosť. So zreteľom sleduje vývoj cien a okolností na ekonomickom trhu. Pri zvážení dopadov tejto situácie spoločnosť zhodnotila, že doposiaľ nebola významne ovplyvnená týmto konfliktom.

Po 31. decembri 2021 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	a	b	c	d	e
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 545 920	0	0	0	1 545 920
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 555	0	0	0	26 555
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 116 821	0	0	0	4 116 821
Neuhradená strata minulých rokov	-663 540	0	0	0	-663 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	806 288	721 507	806 288	0	721 507
Ostatné položky vlastného imania	0	0			0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	5 964 820	721 507	806 288	0	5 880 039

Základné imanie Spoločnosti vo výške 132 776 EUR (31. decembra 2020: 132 776 EUR) tvorí:

- 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2020: 4 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

K 31. decembru 2021 bol základný zisk vo výške 180 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2020: 201 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ

2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Účtovný zisk za rok 2020 bol vysporiadaný takto:

	2020
Účtovný zisk	806 288

Rozdelenie účtovného zisku	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	806 288
Spolu	806 288

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 zisku vo výške 721 507 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom podľa výšky podielov vo výške 721 507 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2021

	31.12.2021	31.12.2020
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	917 122	1 022 484
Úpravy o nepenažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 977 145	1 929 279
Odpis pohľadávok	0	40
Odpis zásob	0	0
Opravná položka k pohľadávkam	-8 057	-50 245
Opravná položka k zásobám	6 330	1 804
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	39 550	16 183
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-15 628	-6 484
Úrokové náklady (netto)	83 796	91 470
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepenažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 000 258	3 004 531
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	150 466	22 488
Úbytok (prírastok) zásob	10 417	-26 606
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-134 240	856 997
Peňažné toky z prevádzky	3 026 901	3 857 410

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 9 7 2 2 5 4

DIČ 2 0 2 2 1 0 2 1 2 6

Peňažné toky z prevádzky

	31.12.2021	31.12.2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 026 901	3 857 410
Zaplatené úroky	-83 796	-92 748
Prijaté úroky	0	1 278
Zaplatená daň z príjmov	-267 936	-407 827
Vyplatené dividendy	-806 288	-751 190
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 868 881	2 606 923

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-5 057 548	-1 472 896
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 628	14 887
Príjmy z predaja finančného majetku	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Obstaranie finančného majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 041 920	-1 458 009

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	3 467 110	-884 256
Príjmy / splátky pôžičiek spoločností v Skupine	0	100 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 467 110	-784 256

(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

294 042 368 323

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

1 639 540 1 271 217

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka**1 933 582 1 639 540****Peňažné prostriedky**

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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