

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka MENERT-THERM, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosťou s ručením obmedzeným so sídlom v Šali, Hlboká 3. Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 24.08.1992. Deň vzniku spoločnosti je 22.09.1992, IČO 31420991 a je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Sro/15907/T.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- **Výroba a rozvod tepla**

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie **bola schválená** Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, **dňa 31.05.2022.**

B. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI a SPOLOČENSKÁ ŠTRUKTÚRA

Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávacia cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané záväzky s neistou výškou alebo neurčitým časovým vymedzením.

p) Dlhopisy

Spoločnosť nemá dlhopisy.

q) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť nemá a neúčtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing).

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosť nemá majetok nadobudnutý privatizáciou.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú rovnaké ako daňové odpisy a sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky. Zmenou zákona o daniach z príjmov od roku 2015 sa zmenila doba odpisovania pre 3.odpisovú skupinu na 8 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Autá, ost. technologické zariadenia	4	rovnomerne
Technológie kotolní	6	rovnomerne
Kotle na biomasu	8	rovnomerne
Stavebné časti kotolní, rozvody tepla	20	rovnomerne

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké a sú používané pre účtovné účely.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Kritéria	Opravná položka v %
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

Spoločnosť v účtovnom období neobchodovala v cudzej mene.

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti v predchádzajúcom účtovnom období bol poskytnutý NFP SIEA na rekonštrukciu teplovodu okruhu kotolne Kukučínova a Pázmáňa, Šafa, v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KŽP-PO4-SC451-2017-20/G821 a Dodatku č. 1 a 2 v celkovej výške 1 751 092,86 EUR.

6. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcej účtovnej jednotke, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

- Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Popis účtovných zásad a metód je v časti D.
- Popis oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov je v časti D.
- Popis tvorby odpisového plánu je v časti D.
- Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.
- V bežnom účtovnom období nedošlo k oprave významných chýb minulých období s vplyvom na znížení nerozdeleného zisku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
Majetok kotolne Kukučínova	Živel.pohroma, zodp.za škody	1893
Majetok kotolne Pázmáňa	Živelná pohroma	1223
Majetok kotolne Sládkovičovo	Živel.pohroma, zodp.za škody	317
Motorové vozidlá	Zákonné a havarijné	591
Spolu		4024

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Pestovat celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	17598		3814491
Prírastky							46939		46939
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	64537		381430
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		637878	987697			193413			1818988
Prírastky		130006	2307			1300			133613
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		767884	990004			194713			1952601
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	1966767	9221			1319	17598		1995503
Stav na konci účtovného obdobia	598	1836761	6914			19	64537		1908829

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2594545	997118			194732	17598		3804591
Prírastky		10100					10100		20200
Úbytky			200				10100		10300
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	598	2604645	996918			194732	17598		3814491
Stav na začiatku účtovného obdobia		497772	985197			192112			11675081
Prírastky		140106	2700			1301			144107
Úbytky			200						200
Stav na konci účtovného obdobia		637878	987697			193413			1818988
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	598	2096773	11921			2619	17599		2129510
Stav na konci účtovného obdobia	598	1966767	9221			1319	17598		1995503

Počas účtovného obdobia 2019 spoločnosť dokončila rekonštrukciu teplovodov okruh kotolne Kukučínova a Pázmáňa, Šaľa. Rekonštrukcia bola financovaná z NFP SIEA a z úverových zdrojov Tatra banky, a.s. Rekonštrukcia bola skolaudovaná právoplatným kolaudačným rozhodnutím zo dňa 30.05.2019.

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o pohyboch zásob (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastok <i>c</i>	Úbytok <i>d</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>e</i>	<i>f</i>
Materiál	0	208959	208959	0	
Zásoby spolu	0	208959	208959	0	

4. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	6161			5254	907
Pohľadávky spolu	6161			5254	907

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odlož.daň.pohľad.			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepoj.účt.jedn.	1587		1587
Ostatné pohľadávky	387713		387713
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	389300		389300

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

5. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1278	540
Bežné bankové účty	1244	1233
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2522	1773

6. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2705	2700
Poistné	2627	2623
Ostatné	78	77
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Vyúčt. Energii - voda	34	

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Základné imanie spoločnosti bolo tvorené peňažným vkladom vo výške 66388 EUR spoločnosťou MENERT spol. s r.o. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 0 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 4 0

c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	478
Vysporiadanie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do SF	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	478
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Spolu	478

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2022 a 31.12.2021

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6429	6848	6429		6848
Na nevyčerp. dovolenky+odvody	5679	6848	5679		6848

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6069	6429	6069		6429
Na nevyčerp. dovolenky+odvody	6069	5679	6069		5679

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOVCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (Súvaha r. 123)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka -voči prepoj.účt.jedn.	65221	98688
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane-ost.	17313	18509
Krátkodobé záväzky spolu	82534	117197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu (Súvaha r. 114)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1033	799
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	734	669
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		346
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	734	1015
Čerpanie sociálneho fondu	542	781
Konečný zostatok sociálneho fondu	1225	1033

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121 a r. 139)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Inv.splátkový úver S00930/2018	EUR	2,95	30.06.2030	194320	220768
Splátk.úver preklen. S00945/2018	EUR	2,65	30.06.2030	60595	68683
Splátkový úver S01871/2022	EUR	5,45	31.12.2032	295000	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	EUR	2,95		0	0

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

1. Investičný úver splátkový č. S00930/2018 bol uzatvorený s Tatra bankou, a.s., na spolufinancovanie Projektu rekonštrukcie teplovodov v Šali, v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP (kód výzvy OPKZP-PO4-SC451-2017-20) v hodnote 317 297,52 EUR so záložným právom k pohľadávkam.

2. Úver splátkový preklenovací č. S00945/2018 bol uzatvorený na spolufinancovanie Projektu rekonštrukcie teplovodov v Šali, v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP (kód výzvy OPKZP-PO4-SC451-2017-20) a na financovanie neoprávnených výdavkov v celkovej hodnote 186 891,70 EUR so záložným právom k pohľadávkam a ručením materskej spoločnosti.

3. Splátkový úver č. S01871/2022 bol uzatvorený s Tatra bankou, a.s., na financovanie projektov:

- Projekt č. 1 – pripojenie odber.miesta na Budovateľskej ulice v Šali
- Projekt č. 2 – prepojenie rozvodov tepla v Šali
- Projekt č. 3 – odkúpenie 2/3 prepojenia tepelných okruhov od spoločnosti MeT Šaľa, spol. s r.o.

Úver bol poskytnutý v hodnote 295.000,- EUR so záložným právom k pohľadávkam. Začiatok splácania úveru: január 2023.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9279	
Výdavky z vyúčtovania za teplo, ost. energie	9279	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1420615	1513857
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Kukučínova	10730	13413
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Pázmáňa	9012	12016
VBO dlhodobé z poskytnut. dotácií Sládkovičovo	0	0
VBO z NFP SIEA Kuk. Rekonštr.teplovodu	812243	863009
VBO z NFP SIEA Páz. Rekonštr.teplovodu	588630	625419
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 05)**

Celkové tržby a ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (dodávka tepla, ost.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. Predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dodávka tepla	697402	696052				
Ost. služby	167229	42315				
Spolu	864631	738367				

2. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	864631	738367
Tržby za tovar		
Výnosy z predaja mot.voz. a materiálu		1558
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93242	99207
Výnosové úroky		
Čistý obrat celkom	957873	839132

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na materiál, energie, z toho:	314112	368985
Spotreba materiálu – biomasa, ost. Materiál (501)	236330	319645
Spotreba energie (502)	77782	49340
Náklady za poskytnuté služby, z toho (sk. 51):	285809	123442
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1800	750
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky (nedaň.,pripoč.)	1800	750
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	284009	122692
Opravy a udržiavanie (511)	32864	61146
Nájomné	26858	20879
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	332391	334306
Osobné náklady (521-527)	190313	181355
Dane a poplatky (sk.53)	3141	3437
Odpisy (551)	133613	144003
Opravné položky k pohľadávkam		
Ostatné náklady	5324	5511
Finančné náklady, z toho:	14629	11526
Úroky z úveru	9952	9050
Bankové poplatky	4677	2458
Ostatné finančné náklady		18
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10932			872		
teoretická daň		2296	21		184	21
Daňovo neuznané náklady	1298	272	21	891	187	21
Náklady nepodliehajúce dani				5895	1238	21
Výnosy nepodliehajúce dani				5895	1238	21
Náklady uhradené v akt.obd.				1150	242	21
Iné-členský príspevok	686	144	21	1267	266	21
Zmena sadzby dane						
Spolu	12916	2712	21	1880	395	21
Splatná daň z príjmov		2712			395	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		2712			395	

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI****1. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahu s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)**

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

2. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH S MATERSKOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A DCÉRSKÝMI ÚČTOVNÝMI JEDNOTKAMI

Spoločnosť nemá uzavreté obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za bežný rok, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA (Súvaha r. 80)

Pohyby vlastného imania v roku 2022 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	66388				66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapit. fondy	78675				78675
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6640				6640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	44797	478			45275
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	478	8219	478		8219
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>a</i> <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	66388				66388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapit. fondy	78675				78675
Zákonný rez. fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precen. majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6640				6640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	39797	5000			44797
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5346	478	5346		478
Vyplatené dividendy					
Ostatné pol. VI imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyz. os. - podnikateľa					

R. Informácie o peňažných tokoch

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovania peňažných tokov.

Body, pre ktoré nemáme náplň nepopisujeme.

Ing. Marta Wöllnerová
Konateľ spoločnosti