

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre malé účtovné jednotky

v znení Opatrenia č.MF/19927/2015-74 (FS č.12/2015) a opatrenia č.MF/14774/2017-74 (FS č.16/2017)

Čl. I Všeobecné informácie**I.1 Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	GALANTATERM spol. s r.o.
Sídlo:	Vodárenská 1608/1 924 01 Galanta
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 04.08.1995
Hlavný predmet podnikania:	Komplexné využívanie geotermálnej vody na energetické, rekreačné, poľnohospodárske účely Výroba a distribúcia tepla a teplej úžitkovej vody Vykonávanie inžinierskych, priemyselných, bytových a občianskych stavieb Staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018

ÚJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74 v znení neskorších predpisov).

(Do veľkostnej skupiny malá účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	3 703 480	3 786 578	Áno
Čistý obrat celkom	1 000 113	1 054 198	Áno
Počet zamestnancov	18	18	Áno

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

1.6.2018

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna Mimoriadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Mesto Galanta, Mierové námestie 940/1 924 18 Galanta

I.4 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Mesto Galanta

Mierové námestie 940/1 924 18 Galanta

I.4 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Mierové námestie 940/1 924 18 Galanta

I.4 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

Bez obsahovej náplne

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	18	18

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) - d) Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Bez obsahovej náplne

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva a zostavuje účtovnú závierku v mene euro.

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:

Bez obsahovej náplne

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Bez obsahovej náplne

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia
DNM obstaraný kúpou	obstarávaciou cenou
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	bez obsahovej náplne
DNM obstaraný iným spôsobom	obstarávaciou cenou
DHM obstaraný kúpou	obstarávaciou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DHM obstaraný iným spôsobom	bez obsahovej náplne
Dlhodobý finančný majetok	obstarávaciou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávaciou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	bez obsahovej náplne
Zásoby obstarané iným spôsobom	bez obsahovej náplne
Zákazková výroba	bez obsahovej náplne
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	bez obsahovej náplne
Pohľadávky	menovitou hodnotou
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou
Záväzky	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou
Deriváty	bez obsahovej náplne
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	bez obsahovej náplne
Prenajatý majetok	bez obsahovej náplne
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	bez obsahovej náplne
Majetok obstaraný v privatizácii	bez obsahovej náplne
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitou hodnotou

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Bez obsahovej náplne

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Bez obsahovej náplne

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Bez obsahovej náplne

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Bez obsahovej náplne

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Bez obsahovej náplne

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Bez obsahovej náplne

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1	4	25,00	Rovnomerné odpisovanie
2	6	16,67	Rovnomerné odpisovanie
3	8	12,50	Rovnomerné odpisovanie
4	12	8,30	Rovnomerné odpisovanie
5	20	5,00	Rovnomerné odpisovanie

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka zostavila tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú, okrem majetku zaradeného v 1/2018 pod inventárnym číslom 180 EC-GA Rozvody Sever v hodnote 1 487 983,95 €. Doba odpisovania tohto majetku bola stanovená na 30 rokov účtovne, kým daňové odpisy sú stanovené na 20 rokov. Rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi vo výške 24 798 € je odpočítateľnou položkou základu dane.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie v €
EC-GA TP-Prípojka HPL	50 % obstarávacej ceny	8 251
EC-GA TP-Prípojka WEST	50 % obstarávacej ceny	5 142
EC-GA TP Výmenník TV-Sever	50 % obstarávacej ceny	26 015
VS3-Vykurov.TÚV	50 % obstarávacej ceny	11 553
EC-GA TP-Prípojka WEST SO-110	50 % obstarávacej ceny	5 798
VS1-technológia	50 % obstarávacej ceny	8 700
Reinjektážny vrt	39,31 % obstarávacej ceny	37 343

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Bez obsahovej náplne

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy a výkazu ziskov a strát**IV. 1 Charakteristika Goodwilu:**

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o goodwill (prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu hodnoty):

Bez obsahovej náplne

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

Bez obsahovej náplne

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	bez obsahovej náplne	bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

Bez obsahovej náplne

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch zabezp. záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Bez obsahovej náplne

IV. 4 a) Informácie o vlastných akciách

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

IV. 4b) Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Bez obsahovej náplne

IV. 5 Kapitálový fond z príspevkov

K vlastnému imaniu sa uvádza informácia, či účtovná jednotka tvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 alebo § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov:

Bez obsahovej náplne

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

Bez obsahovej náplne

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

Bez obsahovej náplne

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

Bez obsahovej náplne

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Bez obsahovej náplne

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Bez obsahovej náplne

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Do dňa zostavenia účtovnej závierky po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne dôležité udalosti.

Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke a) – c)

Bez obsahovej náplne

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri prideľovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Bez obsahovej náplne

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Bez obsahovej náplne

VII. 2 b) - g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Bez obsahovej náplne

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Bez obsahovej náplne