

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I
Všeobecné informácie

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Žilinská teplárenská, a.s. Košická 11, 011 87 Žilina
Dátum založenia	17. decembra 2001 (delimitáciou)
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 2002
Hlavné činnosti podľa výpisu z OR	– Nákup, rozvod a odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom, alebo používaním elektriny a tepla – Poradenská služba v energetike – Prenájom podnikových rekreačných zariadení – Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností – Revízie elektrických zariadení a sietí – Elektroinštalácia – Zásobovanie teplom – výroba a rozvod tepla – Elektroenergetika – výroba elektriny, dodávka elektriny – Prenájom nehnuteľností

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	189	202
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	184	201
počet vedúcich zamestnancov	16	16

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nevykazuje činnosť v tejto oblasti.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Žilinská teplárenská, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovnú závierku spoločnosti Žilinská teplárenská, a.s., za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 21. mája 2015.

Čl. II **Informácie o prijatých postupoch**

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená s využitím predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. eurách. Účtovníctvo rešpektuje zásadu dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom. Dlhodobé položky súvahy (pohľadávky, záväzky, položky časového rozlíšenia, úvery a pôžičky) so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú vykázané ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov je vykázaná ako krátkodobá.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa podľa odpisového plánu odpisuje rovnomerne 4 roky účtovne i daňovo percentuálnou sadzbou 25% ročne. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, zúčtuje sa do nákladov – účet 518 240. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 roky	rovnomerná	25%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 € a nižšia, sa zúčtováva do nákladov na účet 501 300. Účtovné odpisy boli stanovené takto:

	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba účtovná v %
Stavby	20 - 40 rokov	rovnomerná	2,5 - 5,00
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí			
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6 – 8 - 12 rokov	rovnomerná	8,40 – 12,50 - 16,70

Spoločnosť zvolila komponentný prístup pri odpisovaní IM „Odsírenie“, kde súčasťou technológie, ktorá je odpisovaná 12 rokov sú merače, ktorých životnosť sa odhaduje na 4 roky. Tieto merače sú daňovo zaradené do 3. odpisovej skupiny - na 12 rokov a účtovne sa odpisujú 4 roky.

Vzhľadom k tomu, že IM „Odkalisko“ sa účtovne odpisoval na dobu 30 rokov a pri inventúre v roku 2011 sa zistilo, že je viac využitý, ako je jeho účtovná zostatková hodnota, spoločnosť sa v roku 2011 rozhodla túto zostatkovú hodnotu účtovne odpísať do roku 2016, čím sa vykáže reálna hodnota uvedeného majetku. Daňovo sa pokračuje odpisovaním do roku 2017.

Novo zaradený IM majetok „Denitrifikácia“ a plynový kotol K3 v roku 2015 sa spoločnosť z dôvodu využiteľnosti majetku rozhodla účtovne odpisovať po dobu 20 rokov. Pri zmene odpisových skupín v roku 2015 sa spoločnosť rozhodla pokračovať v účtovných odpisoch pri vybraných skupinách majetku tak, ako odpisovala doteraz

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

d) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Finančné účty

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Vytvárajú sa k zásobám materiálu bez obratu nad 1 rok vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja. K pohľadávkam po splatnosti a pohľadávkam, pri ktorých je návratnosť neistá, podľa posúdenia ich rizikovosti, resp. vymožiteľnosti.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na vypustené emisné kvóty, nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky, súdne spory, odťaženie popolčka a nevyfakturované dodávky.

j) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané na účte 254 – Krátkodobý finančný majetok so súvzťažným zápisom na účte 384 – Výnosy budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Komoditnú burzu Bratislava.

Nakúpené emisné kvóty sa účtujú na účte 254 – Emisné kvóty v obstarávacej cene. Obstarávanie emisných kvót sa účtuje na účte 259 – Obstaranie krátkodobého finančného majetku. Predaj emisných kvót sa účtuje v prospech účtu 254 – Emisné kvóty so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 561 – Predané cenné papiere a podiely. Výnos z predaja emisných kvót sa účtuje na účte 661 – Tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Komoditnou burzou Bratislava.

Vytvorená rezerva sa vytvára na ťarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. K rovnakému dňu sa zúčtujú bezodplatne pridelené kvóty v rovnakom množstve. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ťarchu účtu 384 – Výnosy budúcich období so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót. Nakoľko množstvo bezodplatne pridelených emisných kvót je každoročne znižované, súčasne sa zaúčtujú nakúpené chýbajúce emisné kvóty, ktoré presahujú množstvo pridelených emisných kvót, obstarávacou hodnotou v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy a na ťarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a nemocenské, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napríklad zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom boli využité zamestnancami Spoločnosti.

l) Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné vo výške stanovenej v Zákonníku práce na príspevok pri odchode do starobného a invalidného dôchodku vo výške dvoch priemerných mesačných miezd.

Spoločnosť vytvára aj rezervy na významné pracovné jubileá, ktoré sú upravené v kolektívnej zmluve Spoločnosti platnej na rok 2015 nasledovne:

- pri dosiahnutí 25 rokov nepretržitej doby zamestnania v energetike bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy
- pri dosiahnutí životného jubilea 50 rokov, bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Výška odstupného je odstupňovaná podľa počtu rokov v energetike a je uvedená v platnej kolektívnej zmluve.

Závazok týkajúci sa dôchodkového programu je vyjadrený v súčasnej hodnote, je rátaný ročne metódou diskontovania odhadovaných peňažných tokov pri úrokovej miere 4,00 %. Zmeny v dôchodkovom pláne sú účtované do výkazu ziskov a strát počas priemernej doby zamestnania daných zamestnancov.

m) Závazky

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

n) Splatná daň z príjmu

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

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

p) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

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 na účet 414.

s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na strane 8 - 11. Účtovná jednotka má poistený majetok čiastkou 154 322,45 € v poisťovacích spoločnostiach Kooperatíva, a.s., Bratislava a Allianz, a.s., Bratislava.

Drobný nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2015 čiastku 26 002,70 €.

Drobný hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2015 čiastku 16 448,63 €.

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	840 794	-	-	-	-	-	840 794
Prírastky	-	39 990	-	-	-	-	-	39 990
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	880 784	-	-	-	-	-	880 784
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	59 734	-	-	-	-	-	59 734
Stav na konci	-	19 744	-	-	-	-	-	19 744

účetného obdobia								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	787 712	-	-	-	-	-	787 712
Prírastky	-	53 082	-	-	-	-	-	53 082
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	840 794	-	-	-	-	-	840 794
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	112 816	-	-	-	-	-	112 816
Stav na konci účtovného obdobia	-	59 734	-	-	-	-	-	59 734

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý	Bežné účtovné obdobie
----------	-----------------------

hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 688 315	48 753 141	59 192 549	-	7 143 731	436 200	117 213 936
Prírastky	-	-	-	-	34 135 355	-	34 135 355
Úbytky	-	-174 046	-67 283	-	-	-436 200	-676 329
Presuny	28 492	1 443 524	39 234 016	-	-40 706 032	-	0
Stav na konci účtov. obdobia	1 716 807	50 022 619	98 359 282	-	573 054	-	150 671 762
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	26 333 113	38 962 939	-	-	-	65 296 052
Prírastky	-	1 935 091	3 753 330	-	-	-	5 688 421
Úbytky	-	-12 380	-67 282	-	-	-	-79 662
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	28 255 824	42 648 987	-	-	-	70 904 811
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 688 315	22 420 028	20 229 610	-	7 143 731	436 200	51 917 884
Stav na konci účtov. obdobia	1 716 807	21 766 795	55 710 295	-	573 054	-	79 766 951

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 596 532	48 166 557	57 952 098	-	541 976	-	108 257 163
Prírastky	-	-	-	-	8 615 114	436 200	9 051 314

Úbytky	-	-4 252	-63 260	-	-27 029	-	-94 541
Presuny	91 783	590 836	1 303 711	-	-1 986 330	-	0
Stav na konci účtov. obdobia	1 688 315	48 753 141	59 192 549	-	7 143 731	436 200	117 213 936
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	24 410 138	36 056 996	-	-	-	60 467 134
Prírastky	-	1 927 227	2 969 203	-	-	-	4 896 430
Úbytky	-	-4 252	-63 260	-	-	-	-67 512
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	26 333 113	38 962 939	-	-	-	65 296 052
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 596 532	23 756 419	21 895 102	-	541 976	-	47 790 029
Stav na konci účtov. obdobia	1 688 315	22 420 028	20 229 610	-	7 143 731	436 200	51 917 884

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	79 766 951

6. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

7. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

8. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti

9. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť nemá v účtovníctve evidované opravné položky k zásobám

11. Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosti na predaj

12. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby

13. Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

14. Informácie opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	119 051	18 858	-	-	137 909
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	119 051	18 858	-	-	137 909

15. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	272 565	-	272 565
Dlhodobé pohľadávky spolu	272 565	-	272 565
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 356 660	199 580	3 556 240
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	5 342 631	-	5 342 631
Iné pohľadávky	41 500	-	41 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 740 791	199 580	8 940 371

16. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie		
	Spisová značka NCRzp	Hodnota pohľadávky	Najvyššia hodnota istiny
Pohľadávka – záložné právo	15376/2011	0	33 193 919

Pohľadávka – záložné právo	15378/2011	0	31 534 223
Pohľadávka – záložné právo	5097/2014	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	5099/2014	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	9010/2014	0	10 625 000
Pohľadávka – záložné právo	19792/2014	0	12 450 692
Pohľadávka – záložné právo	19876/2014	0	4 335 000
Pohľadávka – záložné právo	26820/2014	0	5 069 308
Pohľadávka – záložné právo	36394/2015	0	4 899 000
Pohľadávka – záložné právo	36395/2015	0	4 899 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		x	-

17. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 157	3 061
Bežné bankové účty	22 051	40 626
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	26 208	43 687

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-	-	-
Emisné kvóty	1 126 399	1 443 224	1 056 673	-	1 512 950
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 126 399	1 443 224	1 056 673	-	1 512 950

18. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku

19. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok

20. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-

21. Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nevykazuje držanie vlastných akcií

22. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Náklady budúcich období a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	101 631	82 529
Udelené licencie	4 129	11 014
Nájomné	1 043	2 419
Ostatné náklady a príjmy budúcich období	20 460	22 499
Náklady budúcich období spolu	127 263	118 461

23. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v evidencii majetok obstaraný formou finančného prenájmu

24. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	924 413

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	92 441
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	831 972
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	924 413

25. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 203 170	121 800	221 399	-	1 103 571
Odňaženie popolčka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	50 000	3 000	-	50 000	3 000
Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 096 370	124 800	221 399	50 000	1 949 771
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zabezpečenia	151 654	163 515	96 040	55 614	163 515
Odmeny členom ŠO	81 188	88 891	81 188	-	88 891
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 430	10 360	10 430	-	10 360
Nevyfakturované dodávky	11 319	11 066	10 690	629	11 066
Iné - emisie	1 056 673	1 714 319	1 056 673	-	1 714 319
Rezerva na iné riziká	315 000	350 000	-	315 000	350 000
Krátkodobé rezervy spolu	1 626 264	2 338 151	1 255 021	371 243	2 338 151
Rezervy spolu	3 722 634	2 462 951	1 476 420	421 243	4 287 922

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 178 584	117 893	93 307	-	1 203 170
Odtlačenie popolčka	1 097 600	-	-	254 400	843 200
Odkalisko – súdne spory	50 000	-	-	-	50 000
Súdne spory - ostatné	15 000	-	-	15 000	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 341 184	117 893	93 307	269 400	2 096 370
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zab.	135 067	151 654	114 725	20 342	151 654
Odmeny členom ŠO	87 299	81 188	87 299	-	81 188
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 430	10 430	10 430	-	10 430
Nevyfakturované dodávky	10 824	11 319	10 824	-	11 319
Iné - emisie	1 011 981	1 056 673	1 010 523	1 458	1 056 673
Rezerva na iné riziká	-	315 000	-	-	315 000
Krátkodobé rezervy spolu	1 255 601	1 626 264	1 233 801	21 803	1 626 264
Rezervy spolu	3 596 785	1 744 157	1 327 108	291 200	3 722 634

26. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 280	14 179
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 280	14 179
Krátkodobé záväzky spolu	3 792 563	4 146 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 776 340	4 092 071
Záväzky po lehote splatnosti	16 223	54 633

27. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 731 632	-440 919
Odpočítateľné	-1 731 632	-440 919
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 970 562	2 575 940
odpočítateľné	2 970 562	2 575 940
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	272 565	566 707
Uplatnená daňová pohľadávka	86 816	15 456
Zaúčtovaná ako náklad	-94 531	-23 246
Zaúčtovaná do vlastného imania	7 715	7 791
Odložený daňový záväzok	380 959	97 002
Zmena odloženého daňového záväzku	283 957	5 239
Zaúčtovaná ako náklad	283 957	5 239
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné		

28. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 179	14 638
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 507	38 613
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 507	38 613
Čerpanie sociálneho fondu	-49 406	-39 072
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 280	14 179

29. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota	Dohodnutá cena
---------------	-----------------	----------------

a	pohľadávky b	záväzku c	podkladového nástroja d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	28 734	1 472 857
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	28 734	1 472 857
	-	-	-

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-22 412	-	-49 764
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	-22 412	-	-48 283
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1378/2005	-	0	-	-1 481
	-	-	-	-

30. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe	-	-
Závazok vykázaný v súvahe	1 472 857	2 778 513
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	-	-
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	-	-
Spolu	1 472 857	2 778 513

31. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v predmete podnikania finančný prenájom

32. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neúčtuje o vnútroorganizačných zásobách

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	28 420 464	26 227 556
Z toho tepelná energia	20 347 476	19 944 885
elektrická energia	7 948 869	6 061 239
ostatné	124 119	221 432
Tržby z predaja služieb	629 177	849 709
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 372 078	1 731 443
Čistý obrat celkom	31 421 719	28 808 708

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	9 524	14 072
Z toho realizované	9 518	10 794
nerealizované *	6	3 278
Ostatné finančné výnosy	6	30
Výnosy z derivátových operácií	-	-
Spolu	9 530	14 102

Informácie o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 800	14 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 800	14 900
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba pevného paliva	10 251 513	9 643 024
Spotreba plynného paliva	1 852 041	651 821
Ostatná spotreba	796 538	677 368
Spotreba energií	836 825	770 624
Opravy a udržiavanie	1 909 989	2 417 206
Náklady na nájomné	242 192	236 054
Náklady na odťaženie popolčka	0	310 000
Ostatné služby	1 024 454	875 378
Vypustené emisné kvóty	1 714 319	1 055 215
Ostatné	6 157 270	5 680 952
Spolu:	24 785 141	22 317 642

Tabuľka č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	31 424	26 660
Z toho realizované	31 366	26 644
nerealizované	58	16
Nákladové úroky	292 445	133 800
Derivátové operácie	66 097	105 594
Bankové poplatky	54 544	91 318
Ostatné	3 286	3 793
Spolu	447 796	361 165

33. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	469 953	x	x	1 196 182	x	x
teoretická daň	x	103 390	22,00	x	263 160	22,00
Daňovo neuznané náklady	1 377 062	302 954	22,00	603 065	132 674	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	1 973 865	434 250	22,00	482 106	106 063	22,00
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné – daňová licencia	-	2 880	-	-	-	-
Spolu	-126 850	-25 026	19,73	1 317 141	289 777	22,00

Splatná daň z príjmov	x	2 881	22,00	x	289 777	22,00
Odložená daň z príjmov	x	189 426	22,00	x	-18 008	22,00
Celková daň z príjmov	x	192 307	40,92	x	271 769	22,72

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má nasledovné položky na podsúvahovej evidencii

Licencie SAP	119.118 €
Odpísané pohľadávky	23.959 €
Majetok po lízingu	27.182 €
Projekty k nerealizovaným investíciám	321.871 €
Záložné právo na pohľadávky	1.705.090 €

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť neeviduje prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Ostatné finančné pohľadávky/záväzky

Spoločnosť eviduje nasledujúce finančné aktíva:

Amortizing Interest Rate Swap

Spoločnosť uzatvorila s platnosťou od 30.6.2009 Amortizing Interest Rate Swap na úrok k dvom dlhodobým úverom. K dátumu závierky 31.12.2015 spoločnosť účtovala ocenenie derivátov na účtoch 414/373 na úrok k splátkam úveru v roku 2016 a z toho odloženú daňovú pohľadávku na účet 481/414. Ako podklad použila rozdiel úroku 1M EURLIBOR-u oproti zafixovanej výške úroku a tiež rozdiel úroku 3M EURIBOR-u oproti zafixovanej výške úroku.

Čl. VI

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

Po dátume zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli významné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

Čl. VII

Spoločnosť neeviduje obchodné vzťahy so spriaznenými osobami.

Čl. VIII

Ostatné informácie

Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch

Informácie o výške dotácií a iných výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odsírenie	5 182 154	5 855 583
Denitrifikácia K1, K2	11 926 853	1 651 448
Denitrifikácia K5	4 835 710	0
Ostatné	703 689	755 551
Spolu	22 648 406	8 262 582

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Me na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v mene za bezprostredne predchádz. účtov.obdobie
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný, dlhodobý	€	1M EURLIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2017	351 361	1 472 857
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	1 715 512	2 145 112
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	3 428 336	2 520 393
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	9 143 930	1 403 732
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	3 663 227	0
Dlhodobé úvery spolu	€			18 302 366	7 542 094
Krátkodobé bankové úvery					
Prevádzkový, kontokorentný	€	3M EURIBOR + 2,15% p.a.	30.9.2016	2 305 166	2 137 029
Splátkový úver krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	30.6.2016	4 260 000	0
Investičný – krátkodobá časť	€	3M EURIBOR + 0,85% p.a.	30.6.2015	0	184 160
Investičný – krátkodobá časť	€	1M EURLIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2017	1 121 496	1 121 496
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, krátkodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	429 600	429 600
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	410 832	410 832
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	1 180 560	0
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	481 668	0

Krátkodobé úvery spolu	€			10 189 322	4 283 117
-------------------------------	----------	--	--	-------------------	------------------

Forma zabezpečenia jednotlivých úverov – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok a založenie pohľadávok.

ČI. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 49 764	-22 412	- 49 764	-	-22 412
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 301 541	-	-	92 441	3 393 982
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 712 052	-	-	831 972	6 544 024
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	924 413	277 647	-	- 924 413	277 647

Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie spoločnosti tvorí 689 601 ks zaknihovaných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,20 €.

Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu v roku 2015 predstavuje 0,40 € (v roku 2014: 1,34 €).

Zákonný rezervný fond má výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-77 386	- 49 764	-77 386	-	- 49 764
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 134 403	-	-	167 138	3 301 541
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 207 813	-	-	1 504 239	5 712 052
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 671 377	924 413	-	- 1 671 377	924 413

Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, 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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.

	Názov účtovnej jednotky: Žilinská teplárenská, a.s.			IČO: 36403032
			Sledované obdobie	
			2015	2014
	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	61	277 647	924 413
O	Odpisy dlhodobého majetku	18	5 728 359	4 947 821
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu		2 495 904	-2 553 684
A1	Zmena stavu zásob	4	1 207 403	-818 480
1	Materiál	32	1 207 403	-818 480
2	Nedokončená výroba a polotovary	33	0	0
4	Výrobky	34	0	0
5	Zvieratá	35	0	0
6	Tovar	36	0	0
7	Poskytnuté preddavky na zásoby	37	0	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	5	-4 963 552	-669 012

1	Pohľadávky z obchodného styku	39		0	0
2	Čistá hodnota zákazky	40		0	0
3	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	41		0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	42		0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	43		0	0
6	Iné pohľadávky	44		0	0
7	Odložená daň.pohľadávka	45		197 140	-8 843
8	Pohľadávky z obchodného styku	47		393 882	495 392
9	Čistá hodnota zákazky	48		0	0
10	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	49		0	0
11	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	50		0	0
12	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51		0	0
13	Sociálne poistenie	52		0	0
14	Daňové pohľadávky a dotácie	53		-5 169 797	-462 605
15	Iné pohľadávky	54		1 774	26 695
16	Krátkodobý finančný majetok	59		-386 551	-719 651
A3	Zmena stavu záväzkov	6		6 252 053	-1 066 192
1	Zákonné rezervy krátkodobé	91		647 758	61 773
2	Ostatné rezervy krátkodobé	93		64 129	308 889
3	Závázky z obchodného styku	95,97		0	0
4	Závázky zo sociálneho fondu	103		-11 899	-459
5	Odložený daňový záväzok	105		0	0
6	Závázky z obchodného styku	107,109		-205 841	-184 503
7	Závázky voči dcérskej a materskej ÚJ	110		0	0
8	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111		0	0
9	Závázky voči spoločníkom a združeniu	112		0	0
10	Závázky voči zamestnancom	113		-32 258	4 152
11	Závázky zo sociálneho poistenie	114		-18 287	-515
12	Daňové záväzky a dodácie	115		-43 181	-400 070
13	Ostatné záväzky	116		-54 573	-16 372
14	Bežné bankové úvery	120		5 906 205	-839 087
15	Krátkodobé finančné výpomoci	117		0	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	7		-8 802	624 184
1	Náklady budúcich období	62,63		-8 699	18 262
2	Príjmy budúcich období	64,65		-103	605 922
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	8		14 385 825	951 685
1	Výdavky budúcich období	122,123		0	0
2	Výnosy budúcich období	124,125		14 385 825	951 685

A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		22 878 933	4 894 419
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	10		-27 809 077	-4 074 773
1	Aktivované náklady na vývoj	4		0	0
2	Software	5		39 990	53 082
3	Oceniteľné práva	6		0	0
4	Goodwill	7		0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8		0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok	9		0	0
7	Poskytnuté preddavky za DNM	10		0	0
8	Pozemky	12		-28 492	-91 783
9	Stavby	13		653 234	1 336 391
10	Samostatné hnut.veci a súbory hnut.vecí	14		-35 480 685	1 665 491
11	Pestovateľské celky trvalých porast	15		0	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	16		0	0
13	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17		0	0
14	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18		6 570 676	-6 601 754
15	Poskytnuté preddavky na DHM	19		436 200	-436 200
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	20		0	0
17	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22		0	0
18	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23		0	0
19	Ostatné dlhodobé CP a podiely	24		0	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	25		0	0
21	Ostatný dlhodobý fin.majetok	26-29		0	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		-5 728 359	-4 947 821
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-33 537 436	-9 022 594
D1	Zmena stavu kapitálu	13		27 351	27 622
1	Základné imanie	69,71		0	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	70		0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	72		0	0
4	Emisné ážio	74		0	0
5	Ostatné kapitálové fondy	75,76		0	0
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	77		27 352	27 622
7	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní	78		0	0
8	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení	79		0	0
9	Zákonný rezervný fond	81		92 441	167 138

10	Nedeliteľný fond	82		0	0
11	Štatutárne a ostatné fondy	83		0	0
12	Nerozdelený zisk minulých rokov	85		831 971	1 504 239
13	Neuhradená strata minulých rokov	86		0	0
14	Výsledok hospodárenia z predchádzajúceho obdobia	87		-924 413	-1 671 377
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	14		10 613 673	3 813 017
1	Zákonné rezervy dlhodobé	90		0	0
2	Ostatné rezervy dlhodobé	92		-146 599	-244 814
3	Závázky voči dcérskej a materskej ÚJ	97		0	0
4	Ostatné závázky v rámci konsolidovaného celku	98		0	0
5	Dlhodobé prijaté preddavky	99		0	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	100		0	0
7	Vydané dlhopisy	101		0	0
8	Ostatné dlhodobé závázky	103		0	0
9	Dlhodobé bankové úvery	118		10 760 272	4 057 831
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		10 641 024	3 840 639
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		22 878 933	4 894 419
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-33 537 436	-9 022 594
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		10 641 024	3 840 639
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	16		-17 479	862
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1		43 687	42 825
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17		26 208	43 687