

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	187	189
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	194	184
počet vedúcich zamestnancov	17	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 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti Žilinská teplárenská, a.s., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 25. mája 2016.

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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. V roku 2016 spoločnosť rozhodla zmeniť účtovné odpisy pri chladiacich zariadeniach podľa daňovej životnosti majetku – z 12 rokov na 8 rokov.

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 nepotrebné rezervy 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 ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. K rovnakému dňu sa zúčtujú bezodplatne pridelené kvóty v rovnakom množstve. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ľarchu 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 ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a nemocenské, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (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 2016 nasledovne:

- a) pri dosiahnutí 25 rokov nepretržitej doby zamestnania v energetike bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy
- b) 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 doplňujú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na strane 8 - 11. Účtovná jednotka má poistený majetok čiastkou 174 025,61 € v poisťovacích spoločnostiach Kooperatíva, a.s., Bratislava a Allianz, a.s., Bratislava.

Drobný nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 19 564,20 €.

Drobný hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 16 677,84 €.

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	-	880 784	-	-	-	-	-	880 784
Prírastky	-	19 744	-	-	-	-	-	19 744
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	900 528	-	-	-	-	-	900 528
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	19 744	-	-	-	-	-	19 744
Stav na konci účtovného 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	-	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 účtovného obdobia	-	19 744	-	-	-	-	-	19 744

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 hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	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	1 716 807	50 022 619	98 359 282	-	573 054	-	150 671 762
Prírastky	-	-	-	-	1 010 530	-	1 010 530
Úbytky	-613	-	-11 292	-	-21 278	-	-33 183
Presuny	35 107	136 427	273 186	-	-444 720	-	0
Stav na konci účtov. obdobia	1 751 301	50 159 046	98 621 176	-	1 117 586	-	151 649 109
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	28 255 824	42 648 987	-	-	-	70 904 811
Prírastky	-	1 857 790	5 232 129	-	-	-	7 089 919
Úbytky	-	-	-11 291	-	-	-	-11 291
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	30 113 614	47 869 825	-	-	-	77 983 439
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 716 807	21 766 795	55 710 295	-	573 054	-	79 766 951
Stav na konci účtov. obdobia	1 751 301	20 045 432	50 751 351	-	1 117 586	-	73 665 670

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	1 688 315	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

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	73 665 670

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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Pohľadávky z obchodného styku	137 909	3 969	-	-	141 878
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	137 909	3 969	-	-	141 878

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	141 400	-	141 400
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	178 328	-	178 328
Dlhodobé pohľadávky spolu	319 728	-	319 728
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 206 967	199 319	4 406 286
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	47 077	-	47 077
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 254 044	199 319	4 453 363

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	9472/2016	0	10 625 000
Pohľadávka – záložné právo	19792/2014	0	12 450 692
Pohľadávka – záložné právo	9474/2016	0	4 335 000
Pohľadávka – záložné právo	26820/2014	0	5 069 308
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	36394/2015	0	4 899 000
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	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	4 114	4 157
Bežné bankové účty	192 887	22 051
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	197 001	26 208

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	1 512 950	1 831 344	1 714 319	-	1 629 975
Dlhové CP so splatnosťou do roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 512 950	1 831 344	1 714 319	-	1 629 975

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	101 186	101 631
Udelené licencie	5 061	4 129
Nájomné	332	1 043
Ostatné náklady a príjmy budúcich období	18 494	20 460
Náklady budúcich období spolu	125 073	127 263

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	277 647
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	27 765
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	239 882
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-

Iné	-
Spolu	277 647

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	1 103 571	237 419	160 845	-	1 180 145
Odňaženie popolčka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	3 000	-	-	-	3 000
Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	1 949 771	237 419	160 845	-	2 026 345
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zabezpečenia	163 515	172 640	87 190	76 325	172 640
Odmeny členom ŠO	88 891	100 753	88 891	-	100 753
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 360	10 360	10 360	-	10 360
Nevyfakturované dodávky	11 066	310 583	11 066	-	310 583
Iné - emisie	1 714 319	1 663 827	1 714 319	-	1 663 827
Rezerva na iné riziká	350 000	600 000	-	350 000	600 000
Krátkodobé rezervy spolu	2 338 151	2 858 163	1 911 826	426 325	2 858 163
Rezervy spolu	4 287 922	3 095 582	2 072 671	426 325	4 884 508

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	1 203 170	121 800	221 399	-	1 103 571
Odtlačenie 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. zab.	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

26. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 113	2 280
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 113	2 280
Krátkodobé záväzky spolu	3 287 121	3 792 563
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 285 466	3 776 340
Záväzky po lehote splatnosti	1 655	16 223

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:	-3 639 024	-1 731 632
Odpočítateľné	-3 639 024	-
zdaniteľné	-	-1 731 632
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 488 204	2 970 562
odpočítateľné	4 488 204	2 970 562
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	942 523	653 524
Uplatnená daňová pohľadávka	158 949	149 493
Zaúčtovaná ako náklad	-294 868	-94 531
Zaúčtovaná do vlastného imania	5 869	7 715
Odložený daňový záväzok	764 195	380 959
Zmena odloženého daňového záväzku	383 236	283 957
Zaúčtovaná ako náklad	383 236	283 957
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	2 280	14 179
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 771	37 507
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	47 771	37 507
Čerpanie sociálneho fondu	-42 938	-49 406
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 113	2 280

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:	-	2 151	351 361
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	2 151	351 361
	-	-	-

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:	-	-1 699	-	-22 412
Amortizing Interest Rate Swap k úroku z úveru č. 1907/2007	-	-1 699	-	-22 412

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	351 361	1 472 857
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	-	-
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	-	-
Spolu	351 361	1 472 857

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	28 330 910	28 420 464
Z toho tepelná energia	20 526 159	20 347 476
elektrická energia	7 673 623	7 948 869
ostatné	131 128	124 119
Tržby z predaja služieb	842 601	629 177
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 974 916	2 372 078
Čistý obrat celkom	29 173 511	29 049 641

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	3 080	9 524
Z toho realizované	3 080	9 518
nerealizované *	0	6
Ostatné finančné výnosy	15	6
Výnosy z derivátových operácií	-	-
Spolu	3 095	9 530

Informácie o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

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

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba pevného paliva	10 656 088	10 251 513
Spotreba plynného paliva	769 495	1 852 041
Ostatná spotreba	966 879	796 538

Spotreba energií	958 603	836 825
Opravy a udržiavanie	869 394	1 909 989
Náklady na nájomné	231 713	242 192
Revízie zariadení elektro, plynových a hasiacich prístrojov	193 622	176 864
Ostatné služby	996 730	847 590
Vypustené emisné kvóty	1 663 827	1 714 319
Ostatné	1 122 333	1 880 627
Spolu:	18 428 684	20 508 498

Tabuľka č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 901 203	2 897 076
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	48 331	46 206
Sociálna poisťovňa	759 921	749 581
Zdravotná poisťovňa	299 953	296 328
Iné osobné a sociálne náklady	462 868	287 452
Osobné náklady spolu	4 472 276	4 276 643

Tabuľka č.4

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	20 283	31 424
Z toho realizované	20 260	31 366
nerealizované	223	58
Nákladové úroky	426 107	292 445
Derivátové operácie	32 159	66 097
Bankové poplatky	20 761	54 544
Ostatné	-	3 286
Spolu	499 310	447 796

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:	641 588	x	x	469 953	x	x
teoretická daň	x	141 149	22,00	x	103 390	22,00
Daňovo neuznané náklady	2 228 821	490 341	22,00	1 377 062	302 954	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	2 645 297	581 965	22,00	1 973 865	434 250	22,00
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	31 712	6 977	22,00	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-

Iné – daňová licencia	-	-	-	-	2 880	-
Spolu	193 400	39 670	20,51	-126 850	-25 026	19,73
Splatná daň z príjmov	x	39 670	22,00	x	2 881	22,00
Odložená daň z príjmov	x	88 367	21,00	x	189 426	22,00
Celková daň z príjmov	x	128 037	19,96	x	192 307	40,92

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má nasledovné položky na podsúvahovej evidencii

Licencie SAP	119.118 €
Majetok po lízingu	27.182 €
Projekty k nerealizovaným investíciám	321.871 €

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 31.12.2016 spoločnosť účtovala ocenenie derivátov na účtoch 414/373 na úrok k splátkam úveru v roku 2017 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

Informácie o spriaznených osobách

Jeden z členov Dozornej rady spoločnosti je súčasne členom Dozornej rady v spoločnosti BYTTERM, a.s., s ktorou naša spoločnosť obchoduje za obvyklých obchodných podmienok.

Informácie o výške vzájomných obchodov v roku 2016

Názov položky	MD - náklad - účet 518 XXX	Dal - tržby – účet 601 XXX
---------------	-------------------------------	-------------------------------

BYTTERM, a.s. – nákup služby - pranie prádla	3 830	
BYTTERM, a.s. - predaj tepla		8 606 369
Spolu	3 830	8 606 369

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	4 508 726	5 182 154
Denitrifikácia K1, K2	11 320 179	11 926 853
Denitrifikácia K5	4 591 891	4 835 710
Ostatné	655 076	703 689
Spolu	21 075 872	22 648 406

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	0	351 361
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	1 285 912	1 715 512
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	3 017 504	3 428 336
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	7 963 370	9 143 930
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	3 181 558	3 663 227
Dlhodobé úvery spolu	€			15 448 344	18 302 366
Krátkodobé bankové úvery					
Prevádzkový, kontokorentný	€	3M EURIBOR + 2,15% p.a.	30.9.2016	0	2 305 166
Splátkový úver krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	30.6.2016	0	4 260 000
Kreditné karty	€		31.1.2017	1 357	0

Investičný – krátkodobá časť	€	1M EURLIBOR + 0,90% p.a.	31.7.2017	351 361	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	1 180 560
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	481 668	481 668
Krátkodobé úvery spolu	€			2 855 378	10 189 322

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

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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 kapitál. fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-22 412	-1 699	- 22 412	-	-1 699
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 393 982	-	-	27 765	3 421 747
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-

Nerozdelený zisk minulých rokov	6 544 024	-	-	239 882	6 783 905
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	277 647	513 551	-	- 277 647	513 551
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 2016 predstavuje 0,74 € (v roku 2015: 0,40 €).

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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 kapitál. 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 precen. 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

Neuhrazená 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	-	-	-	-	-

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	
				2016	2015
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie pred zdanením	61		641 588	469 954
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		7 109 664	5 728 359
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu			-2 254 742	2 303 597
A1	Zmena stavu zásob	4		861 047	1 207 403
1	Materiál	32		861 047	1 207 403
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		4 326 788	-4 963 552
1	Pohľadávky z obchodného styku	39		-141 400	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		94 237	197 140
8	Pohľadávky z obchodného styku	47		-846 078	393 882
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		5 342 631	-5 169 797
15	Iné pohľadávky	54		-5 577	1 774
16	Krátkodobý finančný majetok	59		-117 025	-386 551
A3	Zmena stavu záväzkov	6		-7 442 577	6 059 746
1	Zákonné rezervy krátkodobé	91		-41 367	647 758
2	Ostatné rezervy krátkodobé	93		561 379	64 129
3	Záväzky z obchodného styku	95,97		0	0
4	Záväzky zo sociálneho fondu	103		4 833	-11 899
5	Odložený daňový záväzok	105		0	0
6	Záväzky z obchodného styku	107,109		-1 219 049	-205 841
7	Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	110		0	0
8	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111		0	0
9	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	112		0	0
10	Záväzky voči zamestnancom	113		84 642	-32 258
11	Záväzky zo sociálneho poistenie	114		23 197	-18 287
12	Daňové záväzky a dotácie	115		355 274	-235 488
13	Ostatné záväzky	116		122 458	-54 573
14	Bežné bankové úvery	120		-7 333 944	5 906 205
15	Krátkodobé finančné výpomoci	117		0	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	7		2 191	-8 802
1	Náklady budúcich období	62,63		2 108	-8 699
2	Príjmy budúcich období	64,65		83	-103
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	8		-1 572 534	14 385 825

1	Výdavky budúcich období	122,123		0	0
2	Výnosy budúcich období	124,125		-1 572 534	14 385 825
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		3 926 167	22 878 933
<i>B1</i>	<i>Zmena stavu dlhodobého majetku</i>	<i>10</i>		<i>6 121 025</i>	<i>-27 809 077</i>
1	Aktivované náklady na vývoj	4		0	0
2	Software	5		19 744	39 990
3	Oceniťelné práva	6		0	0
4	Goodwill	7		0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8		0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	9		0	0
7	Poskytnuté preddavky za DNM	10		0	0
8	Pozemky	12		-34 494	-28 492
9	Stavby	13		1 721 363	653 234
10	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelné vecí	14		4 958 944	-35 480 685
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		-544 532	6 570 676
15	Poskytnuté preddavky na DHM	19		0	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		-7 109 664	-5 728 359
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-988 639	-33 537 436
<i>D1</i>	<i>Zmena stavu kapitálu</i>	<i>13</i>		<i>10 713</i>	<i>27 351</i>
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		20 713	27 352
7	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	78		0	0
8	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení	79		0	0
9	Zákonný rezervný fond	81		27 765	92 441
10	Nedeliteľný fond	82		0	0
11	Štatutárne a ostatné fondy	83		0	0
12	Nerozdelený zisk minulých rokov	85		239 882	831 971
13	Neuhradená strata minulých rokov	86		0	0
14	Výsledok hospodárenia z predchádzajúceho obdobia	87		-277 647	-924 413
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	14		-2 777 448	10 613 673
1	Zákonné rezervy dlhodobé	90		0	0
2	Ostatné rezervy dlhodobé	92		76 574	-146 599
3	Závazky voči dcérskej a materskej ÚJ	97		0	0
4	Ostatné záväzky 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 záväzky	103		0	0
9	Dlhodobé bankové úvery	118		-2 854 022	10 760 272
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-2 766 735	10 641 024
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		3 926 167	22 878 933
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-988 639	-33 537 436
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-2 766 735	10 641 024
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	16		170 793	-17 479
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1		26 208	43 687
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17		197 001	26 208