

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

Spoločnosť TP 2, s.r.o. so sídlom priemyselná 720, 072 22 Strážske (ďalej len Spoločnosť), bola založená 09.03.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 20.04.2007 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 22474/V).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- výroba a rozvod tepla
- výroba elektriny, dodávka elektriny, distribúcia elektriny
- dodávka plynu a distribúcia zemného plynu
- výroba a rozvody vôd

**3. Počet zamestnancov**

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

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80,26	76,083
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	78	75
počet vedúcich zamestnancov	6	6

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. júna 2016.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 27. júna 2016.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 28. júna 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENERGOCHEMICA SE, Janáčkovo nábřeží 478/39, Praha 5 – Smíchov 150 00, Česká republika. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu ENERGOCHEMICA SE je možné dostať priamo v sídle spoločnosti ENERGOCHEMICA SE alebo na adrese registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register a na ktorom je registrovaná spoločnosť ENERGOCHEMICA SE.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 záporný výsledok hospodárenia vo výške 650 095 EUR. Prevádzkový kapitál spoločnosti je záporný vo výške 4 540 882 EUR.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že Spoločnosť nebude vyvíjať činnosť ďalších 12 mesiacov. Spoločnosť však v súčasnosti financuje svoje prevádzkové činnosti s výraznou

pomocou pôžičky od spriaznenej osoby, predpoklad nepretržitého trvania jej činnosti závisí od pokračovania podpory a poskytovania financovania zo strany skupiny.

Spoločnosť dostala od spoločnosti ENERGOCHEMICA SE, ktorá je zodpovedná za strategické rozhodnutia a je ultimátna materská spoločnosť skupiny, list z 22. marca 2017, ktorý potvrdzuje, že materská spoločnosť bude pokračovať v poskytovaní finančnej podpory na obdobie minimálne 12 mesiacov od dňa zostavenia účtovnej zvierky.

Vedenie Spoločnosti je preto presvedčené, že Spoločnosť bude na základe plánovania a riadenia peňažných tokov schopná uhrádzať svoje splatné zmluvné záväzky počas roka 2017 a aj ďalej do budúcnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli účtovnou jednotkou menené.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	25 - 8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť aplikuje precenenie metódou vlastného imania.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. V našej spoločnosti nemáme vytvorenú opravnú položku k zásobám.

**(e) Pohľadávky**

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

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(h) Rezervy**

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

**(i) Záväzky**

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

**(j) Odložené dane**

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

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

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(l) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísané emisné kvóty sa účtujú v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu bezodplatného pripísania, a tiež v prospech výnosov budúcich období.

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

Nakúpené emisné kvóty za ku dňu zostavenia účtovnej závierky preceňujú na trhovú hodnotu. Výsledok z precenenia sa účtuje s vplyvom na výsledok obdobia.

**(m) Prenájom (lízing)**

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

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

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 471 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Podľa daňových predpisov je dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

V roku 2016 spoločnosť neúčtovala o finančnom prenájme.

**(n) Cudzía mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Spoločnosť ku dňu závierky nevykazovala žiaden majetok ani žiadne záväzky v cudzej mene.

**(o) Výnosy**

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka (pre tuzemské faktúry), podľa Incoterms (zahraničné faktúry) alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

**(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych opravách s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách (strany 5 – 8).

Spoločnosť je poistená v rámci poistenia holdingu ENERGOCHEMICA SE. Poistenie kryje najmä tieto druhy poistných udalostí: živelné udalosti, odcudzenie vecí, prerušenie prevádzky, poistenie strojov, poistenie pre prípad strojného prerušenia prevádzky, poistenie skla. Celkový rozsah poistného krytia je 850 mil. Eur. Maximálna miera plnenia pre celý holding za jeden kalendárny rok je 20 mil. Eur.

Hodnota plne odpísaného dlhodobého majetku v roku 2016 ku koncu bežného účtovného obdobia bola 1 305 098 EUR.

TP 2, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

IČO 367 667 63  
DIČ SK2022369052

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2016							Spolu		
	a	b	c	d	e	f	g		h	i
	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena)	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
<b>Opravy</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 620	0	0	0	0	0	0	28 620
Prírastky	0	0	3 765	0	0	0	0	0	0	3 765
Prírastky - ZC majetku vyradeného likvid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky - ZC vyradeného majetku pred	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 385	0	0	0	0	0	0	32 385
<b>Opravné položky</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 765	0	0	0	0	0	0	3 765
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Priebeh pohybu dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b							
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		32 385	0	0	0	0	0	32 385
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0		32 385	0	0	0	0	0	32 385
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		24 512	0	0	0	0	0	24 512
Prírastky			4 108						4 108
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0		28 620	0	0	0	0	0	28 620
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		7 873	0	0	0	0	0	7 873
Stav na konci účtovného obdobia	0		3 765	0	0	0	0	0	3 765

Hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2016						Spolu	
	a	b	c	d	g	h		x
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Budovy a stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok		
<i>Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena)</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	3 640 290	6 222 343	0	0	0	0	11 139 254
Prírastky	1 426 432	2 048 371	2 465 236	4 465	0	0	0	5 944 504
Úbytky	0	58 054	479 053	0	0	0	0	537 107
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 703 053	5 630 607	8 208 526	4 465	0	0	0	16 546 651
<i>Opravy</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-1 409 873	4 225 853	0	0	0	0	5 635 726
Prírastky - odpisy	0	245 301	533 101	0	0	0	0	778 402
Prírastky - ZC majetku vyradeného likvid.	0	32 789	76 278	0	0	0	0	109 067
Prírastky - ZC vyradeného majetku pred.	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	58 054	479 053	0	0	0	0	537 107
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 629 909	4 356 179	0	0	0	0	5 986 088
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	29 141	0	0	0	0	29 141
Prírastky	0	64 002	3 391	0	0	0	0	60 611
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	64 002	25 750	0	0	0	0	89 752
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	2 230 417	1 967 349	0	0	0	0	5 474 387
Stav na konci účtovného obdobia	2 703 053	3 936 696	3 826 597	4 465	0	0	0	10 470 811

31.12.2015

Predchádzajúce účtovné obdobie

a	Pozemky		c	d	e	f	g	h	i	j
	b	Stavby								
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	6 272 324		16 465 580	0	0	0	0	0	24 014 525
Prírastky				999						999
Úbytky		2 632 035		10 244 236						12 876 271
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	1 276 621	3 640 289		6 222 343	0	0	0	0	0	11 139 253
Oprávy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 436 970		5 364 301	0	0	0	0	0	6 801 271
Prírastky		2 604 938		9 105 788						11 710 726
Úbytky		2 632 035		10 244 236						12 876 271
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 409 873		4 225 853	0	0	0	0	0	5 635 726
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky				29 141						29 141
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia	0	0		29 141	0	0	0	0	0	29 141
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 276 621	4 835 354		11 101 279	0	0	0	0	0	17 213 254
Stav na konci účtovného obdobia	1 276 621	2 230 416		1 967 349	0	0	0	0	0	5 474 386

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený na nasledujúcich stranách.

Spoločnosť v roku 2016 zvýšila základné imanie v dcérskej spoločnosti Ekologické služby, s.r.o. vo výške 3 200 000 eur, v dcérskej spoločnosti Prvá hasičská, a.s. Strážske vo výške 200 000 eur.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia dcérskych spoločností za účtovné obdobie 2016 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

### Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>					
Chemko, a.s. Slovakia	100%	100%	1 128 426,00	-2 347 331,00	1 128 426,00
PROROGO, s.r.o.	99,86%	99,86%	1 442 496,00	-39 494,00	1 440 476,00
CPP Zemplín, s.r.o.	98,50%	98,50%	68 838,00	-146 080,00	67 806,00
Prvá hasičská, a.s.	100%	100%	24 386,00	-170 343,00	24 386,00
Ekologické služby, s.r.o.	100%	100%	3 657 524,00	173 086,00	3 657 524,00

Dlhodobý finančný majetok spolu

**6 318 618,00**

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia dcérskych spoločností za účtovné obdobie 2015 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

### Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2015

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
<b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>					
Chemko, a.s. Slovakia	100%	100%	2 775 758,00	892 651,00	2 775 758,00
PROROGO, s.r.o.	99,86%	99,86%	1 481 777,00	-34 902,00	1 479 702,51
CPP Zemplín, s.r.o.	98,50%	98,50%	75 918,00	-74 283,00	74 779,23
Prvá hasičská, a.s.	100%	100%	-5 271,00	-161 149,00	0,00
Ekologické služby, s.r.o.	100%	100%	284 437,00	-142 344,00	284 438,00

Dlhodobý finančný majetok spolu

**4 614 677,74**

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 503 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 503 439
Prírastky	3 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	21 903 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 903 439
Prečenenie cez vlastné imanie (účet 414)												
Stav na začiatku účtovného obdobia	-13 888 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13 888 760
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	-1 695 861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	-15 584 821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 584 821
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 614 678	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 614 678
Stav na konci účtovného obdobia	6 318 618	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 318 618

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*  
 31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 738 439	0	0	0	0	0	0	0	0	17 738 439
Prírastky	1 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 250 000
Úbytky	-485 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-485 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	18 503 439	0	0	0	0	0	0	0	0	18 503 439
Pracovník cez vlastné imanie (účet 414)										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-15 532 611	0	0	0	0	0	0	0	0	-15 532 611
Prírastky	1 258 449	0	0	0	0	0	0	0	0	1 258 449
Úbytky	385 402	0	0	0	0	0	0	0	0	385 402
Stav na konci účtovného obdobia	-13 888 760	0	0	0	0	0	0	0	0	-13 888 760
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 205 827	0	0	0	0	0	0	0	0	2 205 827
Stav na konci účtovného obdobia	4 614 678	0	0	0	0	0	0	0	0	4 614 678

## 2. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám. Ako zásoby sú vedené najmä zásoba uhlia a prevádzkové zásoby. Zásoby sú poistené v rámci komplexného poistenia (viď údaj uvedený v časti o dlhodobom majetku).

## 3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	182 590	0	182 590	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>182 590</b>	<b>0</b>	<b>182 590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku spolu :	755 495	46 199	801 694
z toho :			
- Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	298 383	25 645	324 028
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 504	0	2 504
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	150 540		150 540
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>908 539</b>	<b>46 199</b>	<b>954 738</b>

Spoločnosť v roku 2016 poskytla úver spoločnosti CPP Zemplin, s.r.o. Istina k 31.12.2016 predstavovala 2 500,-€, Úroky z poskytnutého úveru sú vo výške 3% p.a (za obdobie 4 EUR). Úver je splatný 15.12.2017.

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	19 568	182 590	0	19 568	182 590
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>19 568</b>	<b>182 590</b>	<b>0</b>	<b>19 568</b>	<b>182 590</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku spolu :	827 332	781 007	1 608 339
z toho :			
- Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	250 626	211 003	461 629
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>827 332</b>	<b>781 007</b>	<b>1 608 339</b>

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	368	584
Bežné bankové účty	207 013	44 788
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>207 381</b>	<b>45 372</b>

#### 5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e
Emisné kvóty	298 704	72 072	131 887	238 889
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>298 704</b>	<b>72 072</b>	<b>131 887</b>	<b>238 889</b>

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Prehľad o pohyboch na vlastnom imaní je podrobne uvedený na stranách 28 a 29. Základné imanie spoločnosti k 31.12.2016 je 21 534 175,26 €. ( k 31.12.2015 bolo základné imanie spoločnosti 14 834 175,26). V roku 2016 spoločnosť ENERGOCHEMICA SE zápisnicou zo dňa 31.03.2016 rozhodla o navýšení základného imania v spoločnosti o 6 700 000,- €. Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu. Toto zvýšenie je k 31. decembru 2016 už zapísané v obchodnom registri.

### 2. Rezervy

Názov účtu	1.1.2016	Použitie	Zrušenie	Tvorba	31.12.2016
Rezerva na audit účt. závierky	4 192	(4 192)	-	8 800	8 800
Rezerva na odmeny a prémie	-	-	-	30 274	30 274
Rezerva na odchodné a jubilejné odmeny vrátane odvodov	1 767	(1 767)	-	2 172	2 172
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	50 658	(50 658)	-	10 390	10 390
Rezerva na emisné kvóty	163 599	(163 599)	-	107 580	107 580
<b>Spolu krátkodobé rezervy</b>	<b>220 216</b>	<b>(220 216)</b>		<b>159 216</b>	<b>159 216</b>
Rezerva na odchodné a jubilejné odmeny vrátane odvodov	41 496	(41 496)	-	77 827	77 827
<b>Spolu dlhodobé rezervy</b>	<b>41 496</b>	<b>(41 496)</b>		<b>77 827</b>	<b>77 827</b>

Spoločnosť účtuje o krátkodobých ako aj o dlhodobých rezervách. Všetky krátkodobé rezervy ( na audit, dovolenky, odchodné, jubileá ) budú použité v nasledujúcom roku t.j. v roku 2017 v čase ich realizácie.

Dlhodobé rezervy sa aktualizujú vždy na konci účtovného obdobia.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2017.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 102 178 € bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				f
	Stav k 31. 12. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	37 412	41 496	37 412	0	41 496
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					0
Odchodné do dôchodku	37 412	41 496	37 412		41 496
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>37 412</b>	<b>41 496</b>	<b>37 412</b>	<b>0</b>	<b>41 496</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>304 119</b>	<b>220 216</b>	<b>299 927</b>	<b>0</b>	<b>220 216</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 520	51 116	50 520		51 116
Nevy fakturované dodávky tepla	72 405	0	72 405		0
Rezerva na emisie + ostatne	169 047	131 887	169 047		131 887
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>296 164</b>	<b>183 003</b>	<b>291 972</b>	<b>0</b>	<b>183 003</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	4 192	0		4 192
Nevy fakturované dodávky tepla	0	31 712	0		31 712
Odchodné do dôchodku	7 955	1 309	7 955		1 309
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>7 955</b>	<b>37 213</b>	<b>7 955</b>	<b>0</b>	<b>37 213</b>

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 102 178 € bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

### 3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Závazky po splatnosti	210 048	420 103
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 471 488	5 332 128
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 681 536</b>	<b>5 752 231</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69 670	105 827
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>69 670</b>	<b>105 827</b>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	547 734	547 734	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	711 887	711 887	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 264 362	4 264 362	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	97 779	97 779	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	58 843	58 843	0	0
Daňové záväzky a dotácie	64 202	64 202	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	7 424	7 424	0	0
	<b>5 752 231</b>	<b>5 752 231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	393 326	393 326	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	848 201	848 201	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	11 799	11 799	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	839 000	839 000	0	0
Záväzky voči zamestnancom	145 277	145 277	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	76 845	76 845	0	0
Daňové záväzky a dotácie	365 455	365 455	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 634	1 634	0	0
	<b>2 681 536</b>	<b>2 681 536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	316 651	501 600
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	316 651	501 600
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>69 663</b>	<b>105 336</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-90 028</b>	<b>35 673</b>

#### 5. Sociálny fond

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	915	7
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 263	13 606
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 263</i>	<i>13 613</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>15 172</i>	<i>13 122</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>7</b>	<b>491</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Investičný úver	EUR	10,00%	31.7.2024	0	0
Úver - obstaranie obch. podielu	EUR	7,50%	31.12.2019	0	0
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Investičný úver	EUR	10,00%	31.7.2024	0	0
Úver - obstaranie obch. podielu	EUR	7,50%		1 400 000	0
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>1 400 000</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>1 400 000</b>	<b>0</b>

Investičný úver bol spoločnosťou predčasne splatený v účtovnom období 2015.

Úver na obstaranie obchodného podielu je s dohodnutou zmluvnou splatnosťou v roku 2019, avšak Spoločnosť úver predčasne splatila v roku 2016.

## 7. Pôžičky

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Ekologické služby s.r.o.	EUR	3,00%	2016	11 799	0
ENERGOCHEMICA SE	EUR	3,00%	2017	0	4 264 362
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>11 799</b>	<b>4 264 362</b>

K pôžičkám nebolo zriadené záložné právo alebo iná forma zabezpečenia.

## 8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2016 EUR
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>		
Emisie	-168 076	-136 711
Ostatné	0	0
<b>Spolu výnosy budúcich období krátkodobé</b>	<b>-168 076</b>	<b>-136 711</b>

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Rok 2015	Tržby z predaja pary a elektriny a súvisiacich služieb	Tržby z predaja tovaru - energie	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	6 986 985	1 588 042		8 575 027
<b>Spolu</b>	<b>6 986 985</b>	<b>1 588 042</b>	<b>0</b>	<b>8 575 027</b>

  

Rok 2016	Tržby z predaja pary a elektriny a súvisiacich služieb	Tržby z predaja tovaru - energie	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	5 650 795	1 076 511		6 727 306
<b>Spolu</b>	<b>5 650 795</b>	<b>1 076 511</b>	<b>0</b>	<b>6 727 306</b>

### 2. Čistý obrat

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

	2015	2016
Tržby za vlastné výrobky	6 143 674	5 275 569
Tržby z predaja služieb	843 311	375 226
Tržby za tovar	1 588 042	1 076 511
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou a tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku + ostatné	0	0
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>8 575 027</b>	<b>6 727 306</b>

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou sú najmä zúčtovanie časového rozlíšenia k bezodplatne prideleným emisným kvótam, prijaté poisťné náhrady a výnosy za odpredaj kovového šrotu.

### 3. Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

	2015 EUR	2016 EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku	12 187 097	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky	0	0
Emisné kvóty	133 775	102 178
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	354 609
Iné	226 818	49 500
<b>Spolu</b>	<b>12 547 691</b>	<b>506 287</b>

V roku 2016 sme postúpili pohľadávky spol. Slovakia Steel Mills a spoločnosti ATV družstvo na spoločnosť A.P.S. INVEST. Z tohto postúpenia nám vznikol výnos v hodnote 354 608 €. Tiež sme rozpustili výnos budúcich období súvisiaci s emisnými kvótami v hodnote 102 178 €, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v hodnote 49 890 € boli vytvorené z odpredaja kovového šrotu, nepotrebného materiálu a ostatných nevýznamných položiek.

#### 4. Finančné výnosy

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2016 nemala žiadne významné výnosy z finančnej činnosti.

### G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

#### 1. Náklady na poskytnuté služby

	2015	2016
Prepravné, cestovné	12 529	3 434
Opravy a údržba	618 887	386 672
Náklady za poskytnuté služby audítorom	7 218	12 100
Nájomné	164 774	65 374
Ochrana objektov	54 342	54 342
Ostatné služby nemateriálnej povahy	474 949	330 923
<b>Spolu</b>	<b>1 332 699</b>	<b>852 845</b>

#### 2. Náklady na poskytnuté služby audítorom

	2015	2016
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 218	11 000
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	1 100
<b>Spolu</b>	<b>7 218</b>	<b>12 100</b>

#### 3. Osobné náklady

	2015 EUR	2016 EUR
Mzdy	1 106 114	1 060 746
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	293 757	279 603
Zdravotné poistenie	110 501	107 607
Sociálne zabezpečenie	101 060	130 418
<b>Spolu</b>	<b>1 611 432</b>	<b>1 578 373</b>

#### 4. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poisťovné predstavovali 67 170,- EUR, tvorba rezervy na emisné kvóty predstavovala 102 178,- EUR, odpis postúpených pohľadávok 373 272,- EUR, ostatné pohľadávky z hospodárskej činnosti boli v nevýznamných hodnotách.

	2015 EUR	2016 EUR
vyraďenie majetku z dôvodu odpredaja	10 803 277	0
opravná položka k pohľadávkam	182 591	-182 591
Manká a škody, pokuty	0	5 860
Dary	0	0
Emisie	131 887	102 178
Iné	70 521	443 264
<b>Spolu</b>	<b>11 188 276</b>	<b>368 711</b>

#### 5. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 72 652,- EUR a z prijatých úverov 25 374,- EUR.

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-611 540		100,00 %	710 762		100,00 %
teoretická daň		-134 539	22,00 %		156 368	22,00 %
Vplyv trvalých rozdielov:						
Daňovo neuznané náklady	223 812	49 239	-8,05 %	3 156	694	0,10 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-439 303	-96 647	15,80 %	-33	-7	0,00 %
Daňová licencia		2 880			0	
daňová strata		0	0,00 %	-35 759	-7 867	-1,11 %
Vplyv nezaúčtovanej odloženej dane (bez vplyvu preценenia finančných investícií cez účet 414)		0		267 022	58 745	
<b>Spolu</b>	<b>-827 032</b>	<b>-179 067</b>	<b>29,28 %</b>	<b>512 444</b>	<b>115 618</b>	<b>35,95 %</b>
Splatná daň z príjmov		2 880	29,28 %		297 961	19,36 %
Odložená daň z príjmov		35 673	-5,83 %		-90 028	16,02 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>38 553</b>	<b>23,45 %</b>		<b>207 933</b>	<b>35,39 %</b>

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z dočasného rozdielu týkajúceho sa preценenia finančných investícií (účtované metódou vlastného imania na účet 414). O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala z dôvodu schopnosti účtovnej jednotky ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov podľa paragrafu 10 odseku 18 opatrenia, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016 EUR	2015 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	41 449
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	898 551	397 659
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2015: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládný návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

#### I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neviduje položky, ktoré sú predmetom evidencie na podsúvahových účtoch.

#### J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

##### 1. Podmienené záväzky

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

##### 2. Ostatné finančné povinnosti

Nie sú žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

##### 3. Podmienení majetok

Spoločnosť neviduje.

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

Členom štatutárnych orgánov neboli za bežný rok ani predchádzajúci rok priznané žiadne príjmy z titulu výkonu ich funkcie, ani žiadne iné výhody.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Bežné účtovné obdobie 2016

	Závazky z obchodného styku	Závazky v rámci konsolidovaného celku spolu	Náklady	Pohľadávky z obchodného styku	Pohľadávky v rámci kons. celku spolu	výnosy
CPP Zemplín, s.r.o.	0	0	9,07	360	2 863,50	1 800
CPP Strážov, s.r.o.	0	0	0	0	0	1 800
ENERGOCHEMICA SE	0	4 264 361,95	137 652,24	0	0	0
ENERGOCHEMICA TRADING a.s	196 191,04	196 191,04	906 959,11	0	0	1319,18
Ekologické služby, s.r.o.	6 183,01	6 183,01	44 899,68	51 816,45	51 816,45	365 544,92
FORTISCHEM a.s.	1 096,80	1 096,8	1 933,34	0	0	0
Chemko, a.s. Slovakia	26 086,15	26 086,15	72 432,36	80 625,94	80 625,94	722 070,06
Prvá hasičská, a.s. Strážske	89 230,47	89 324,40	92 517,30	3 698,39	3 698,39	27 093,57
Light Stabilizers, s.r.o.				130 895,36	130 895,36	1 282 549,53
Chemstroj, s.r.o.	228 946,55	228 946,55	315 589,18	56 632,28	56 632,28	185 109,62
Prorogo, s.r.o.	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015

	Pohľadávky z obchodného styku	Pohľadávky v rámci kons. Celku spolu	výnosy	Závazky z obchodného styku	Závazky v rámci konsolidovaného celku spolu	Náklady
CPP Zemplín, s.r.o.	0	0	3 099	0	139 000	0
CPP Strážov, s.r.o.	0	0	2 393	0	0	0
ENERGOCHEMICA SE	0	0	0	0	0	67 713
ENERGOCHEMICA TRADING a.s	0	0	910	278 446	278 446	1 514 127
Ekologické služby, s.r.o.	63 234	63 234	301 282	19 665	31 464	54 372
FORTISCHEM a.s.	0	0	485 000	1 128	0	3 176
Chemko, a.s. Slovakia	109 816	109 816	754 315	13 684	713 684	197 545
Prvá hasičská, a.s. Strážske	0	0	28 209	8 276	8 276	93 416
Light Stabilizers, s.r.o.	288 579	288 579	1 384 866	0	0	0
Chemstroj, s.r.o.	0		114 948	72 126	72 126	321 563
Prorogo, s.r.o.	0	0	2 493	0	0	0

**Prehľad o výnosoch v rámci konsolidovaného celku:**

		2016	2015
názov spoločnosti		EUR	EUR
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné výnosy	141	271
Ekologické služby, a.s.	ostatné výnosy		4 899
FORTISCHEM a.s.	ostatné výnosy		485 000
<b>spolu ostatné výnosy</b>		<b>141</b>	<b>490 170</b>
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	výnosové úroky	1 319	910
CPP Zemplín s.r.o.	výnosové úroky	4	1 299
CPP Strážov s.r.o.	výnosové úroky		593
Prorogo	výnosové úroky		2 493
<b>spolu výnosové úroky</b>		<b>1 604</b>	<b>5 295</b>
CPP Strážov s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	1 800	1 800
CPP Zemplín s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	1 800	1 800
Chemstroj, s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb	10 200	6 800
Ekologické služby, a.s.	výnosy z poskytnutých služieb	19 920	19 920
Chemko, a.s. Slovakia	výnosy z poskytnutých služieb	160 349	167 095
Light Stabilizers, s.r.o.	výnosy z poskytnutých služieb		2 500
<b>spolu výnosy z poskytnutých služieb</b>		<b>194 069</b>	<b>199 915</b>
Chemstroj, s.r.o.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	89 703	61 681
Ekologické služby, a.s.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	345 625	275 507
Light Stabilizers, s.r.o.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	1 265 449	1 390 928
Prvá hasičská, a.s.	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	27 094	28 790
Chemko, a.s. Slovakia	Výnosy z predaja vlastných výrobkov	536 319	518 506
<b>spolu výnosy z predaja vlastných výrobkov</b>		<b>2 264 190</b>	<b>2 275 412</b>
Chemstroj, s.r.o.	výnosy z predaja zemného plynu	85 206	46 467
Light Stabilizers, s.r.o.	výnosy z predaja zemného plynu	17 100	18 360
Chemko, a.s. Slovakia	výnosy z predaja zemného plynu	25 261	34 708
<b>spolu výnosy z predaja zemného plynu</b>		<b>127 568</b>	<b>99 535</b>
<b>Výnosy spolu</b>		<b>2 587 572</b>	<b>3 070 327</b>

**Prehľad o nákladoch v rámci konsolidovaného celku:**

		2016	2015
<b>názov spoločnosti</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	náklady na spotrebovaný tovar (ZP)	817 591	1 296 797
<b>spolu náklady na spotrebovaný tovar</b>		<b>817 591</b>	<b>1 296 797</b>
Ekologické služby, a.s.	ostané náklady	913	1 677
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné náklady	90	
FORTISCHEM a.s.	ostatné náklady	86	
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	ostatné náklady	283	266
<b>spolu ostatné náklady</b>		<b>1 372</b>	<b>1 943</b>
Ekologické služby, a.s.	služby	43 930	49 697
Prvá hasičská, a.s.	služby	92 324	93 039
Chemstroj, s.r.o.	služby	28 884	15 339
Chemko, a.s. Slovakia	služby	18 813	25 447
FORTISCHEM a.s.	služby	1 847	1 964
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	služby	26 077	122 957
ENERGOCHEMICA SE	služby poistenie	137 652	67 713
<b>spolu náklady na služby</b>		<b>349 528</b>	<b>376 156</b>
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	spotreba energií	61 784	75 768
<b>spolu náklady na spotrebu energií</b>		<b>61 784</b>	<b>75 768</b>
Prvá hasičská, a.s.	spotreba materiálu	193	376
Chemstroj, s.r.o.	spotreba materiálu	18 184	15 780
Chemko, a.s. Slovakia	spotreba materiálu	35 689	35 114
FORTISCHEM a.s.	spotreba materiálu	54	88
<b>spolu náklady na spotrebu materiálu</b>		<b>54 120</b>	<b>51 358</b>
Chemstroj, s.r.o.	údržba	268 521	290 443
Chemko, a.s. Slovakia	údržba		136 806
<b>spolu náklady na údržbu</b>		<b>268 521</b>	<b>427 249</b>
Ekologické služby, a.s.	úrokové náklady	57	2 998
CPP Zemplín, s.r.o.	úrokové náklady	9	
ENERGOCHEMICA TRADING a.s.	úrokové náklady	1 225	18 338
FORTISCHEM a.s.	úrokové náklady		1 124
<b>spolu náklady na úroky z pôžičiek</b>		<b>1 290</b>	<b>22 460</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>1 554 205</b>	<b>2 251 731</b>

**Prehľad o majetku v rámci konsolidovaného celku:**

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
<b>Názov spoločnosti</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Chemstroj, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	56 632	0
CPP Zemplín, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	360	
Ekologické služby, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	51 816	63 234
Light Stabilizers, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	130 895	288 579
Prvá hasičská, a.s. Strážske	pohľadávky z obchodného styku	3 698	
Chemko, a.s. Slovakia	pohľadávky z obchodného styku	80 626	109 816
<b>spolu pohľadávky z obchodného styku</b>		<b>324 028</b>	<b>461 629</b>
CPP Zemplín, s.r.o.	poskytnuté pôžičky	2 504	
<b>spolu poskytnuté pôžičky</b>		<b>2 504</b>	<b>0</b>
<b>Majetok spolu</b>		<b>326 532</b>	<b>461 629</b>

**Prehľad o záväzkoch v rámci konsolidovaného celku:**

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
		EUR	EUR
<b>Názov spoločnosti</b>			
Chemko, a.s. Slovakia	záväzky z obchodného styku	26 086	13 684
ENERGOCHEMICA TRADING a.s	záväzky z obchodného styku	196 191	278 446
FORTISCHEM a.s.	záväzky z obchodného styku	1 097	1 128
Chemstroj, s.r.o.	záväzky z obchodného styku	228 947	72 126
Prvá hasičská, a.s. Slovakia	záväzky z obchodného styku	89 230	8 276
Ekologické služby, s.r.o.	záväzky z obchodného styku	6 183	19 665
<b>spolu záväzky z obchodného styku</b>		<b>547 734</b>	<b>393 325</b>
ENERGOCHEMICA SE	prijaté pôžičky	4 264 362	
Ekologické služby, s.r.o.	prijaté pôžičky		11 799
<b>spolu prijaté pôžičky</b>		<b>4 264 362</b>	<b>11 799</b>
Chemko, a.s. Slovakia	ostatné záväzky		700 000
<b>spolu ostatné záväzky</b>			<b>700 000</b>
<b>Záväzky spolu</b>		<b>4 812 096</b>	<b>1 105 124</b>

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne významné udalosti ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva .

**N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie 2016				
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie	14 834 175	6 700 000	0	0	21 534 175
Ostatné kapitálové fondy	1 947 733	0	0	0	1 947 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 888 761	0	-1 696 060	0	-15 584 821
Zákonný rezervný fond	222 052	0	0	25 141	247 193
Nedeliteľný fond	332	0	0		332
Nerозdelený zisk minulých rokov	4 092 689	0	0	477 688	4 570 377
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	502 829	-650 096	0	-502 829	-650 096
<b>Spolu</b>	<b>7 711 049</b>	<b>6 049 904</b>	<b>-1 696 060</b>	<b>0</b>	<b>12 064 893</b>

Základné imanie bolo navýšené o 6 700 000 EUR, bližšie popísané v bode E.1.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2015				f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	14 834 175	0	0	0	14 834 175
Ostatné kapitálové fondy	1 947 733	0	0	0	1 947 733
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-15 532 612	1 643 851	0	0	-13 888 761
Zákonný rezervný fond	211 754	0	0	10 298	222 052
Nedeliteľný fond	332	0	0	0	332
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 897 020	0	0	195 669	4 092 689
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	205 967	502 829	0	-205 967	502 829
<b>Spolu</b>	<b>5 564 369</b>	<b>2 146 680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 711 049</b>

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	502 829
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2015</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 141
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	477 688
<b>Spolu</b>	<b>502 829</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -650 095,91 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Neuhradená strata -650 095,91 €

## O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

### 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.

### Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

	2015	2 016
<b>Čistý zisk ( pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek</b>	<b>710 762</b>	<b>-611 540</b>
Odpisy DHaNM	911 557	891 233
Opravné položky k pohľadávkam	182 590	-182 590
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-4 899	
úroky účtované do nákladov	406 271	98 026
úroky účtované do výnosov	-5 328	-1 340
strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 383 820	0
opravná položka K DHM	29 141	60 611
výnosy z precenenia emisných kvót	-166 658	0
<b>zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>679 616</b>	<b>254 400</b>
<b>Zmena pracovného kapitálu :</b>		
zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	5 674 724	804 141
Zmena stavu časového rozlíšenia na strane aktív		34 147
zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-606 541	14 534
Zmena stavu časového rozlíšenia na strane pasív		-31 365
zmena stavu zásob	67 031	-35 024
zmena stavu rezerv	-79 818	-24 669
zmena stavu emisných kvót	41 365	59 815
<b>peňažné toky z prevádzky</b>	<b>5 776 377</b>	<b>1 075 979</b>
Prijaté úroky	5 328	1 340
výdavky na zaplatené úroky	-406 271	-98 026
výdavky na daň z príjmov	76 944	-450 775
<b>čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>5 452 378</b>	<b>528 518</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
výdavky na obstaranie DHaN majetku	-999	-5 944 505
výdavky na obst. Dlž. CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov	-4 246 000	-3 400 000
príjmy z predaja investícií	485 000	0
príjmy z predaja DHaN majetku	12 187 097	0
splatenie IC pôžičky (ZI)	-2 568 933	-839 000
<b>čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>5 856 165</b>	<b>-10 183 504</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
príjmy z dividend	4 899	0
príjmy z vkladov do vlastného imania spoločníkmi		6 700 000
príjmy (výdavky) na poskytnuté pôžičky		
príjmy z prijatých bankových úverov		

výdavky zo splácania úverov od banky	-11 691 271	-1 400 000
príjmy z poskytnutých pôžičiek	143 047	4 193 000
príjmy z predaja emisných kvot	166 658	0
<b>čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-11 376 667</b>	<b>9 493 000</b>
<b>(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-68 124</b>	<b>-162 009</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka</b>	<b>275 505</b>	<b>207 381</b>
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>207 381</b>	<b>45 372</b>