

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

Zostavenej ku dňu: 31.12.2016

BO – bežné obdobie

PO – predchádzajúce obdobie

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	SI Teplo, s.r.o.
Sídlo:	Námestie E. M. Šoltésovej 14, Levice
Dátum založenia:	30.04.2010
Dátum vzniku:	12.05.2010

Spoločnosť SI Teplo, s.r.o. Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 3.11.2016, zápisom do Obchodného registra dňa 15.11.2016 zmenila sídlo spoločnosti z Tematínska 5/A, Bratislava na Námestie E. M. Šoltésovej 14, Levice.

Opis hospodárskej činnosti: výroba a rozvod tepla, prevádzkovanie verejných vodovodov II. kategórie

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti **18.05.2016**.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky, Výročná správa a Správa audítora za rok 2015 boli uložené do registra účtovných závierok 20.05.2016. Valné zhromaždenie 18. mája 2016 schválilo spoločnosť INTERAUDIT Group, s.r.o., so sídlom Šancová 102/A, Bratislava 831 04, IČO: 35 743 409 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. Januára 2016 do 31. Decembra 2016.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek, a to:

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

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

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

SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

*SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.*

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. Decembru 2012.

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	21

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti****Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to:**

a) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to o:

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

1. celkovej sume poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celkovej sume splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celkovej sume odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Štatutárny orgán: BO: 16 800 PO: 16 800

Dozorný orgán:

Iný orgán:

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 16 800 EUR za 12 mesiacov (v roku 2015: 16 800 EUR, výška príjmov za 12 mesiacov).

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- (2) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

- (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) a) – e) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti:

- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Dlhodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby obstarané kúpou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **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 prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.
- **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
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. 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.
- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **Deriváty**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
- **Majetok obstaraný v privatizácii**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- **Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
 Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.
- **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.

(4) f) Stanovenie metódy vlastného imania: *Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.*

(4) g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadaviek zákona 431/2002 Z. z. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** sa rovnajú.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri zostavení účtovných odpisov:

	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
SHV, Softvér, Dopr. pr.	4	1/4	lineárna
Techn. majetok	12	1/12	lineárna
Softvér	7	1/7	lineárna

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(4) h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV.**Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú súvahu a výkaz ziskov a strát**

- (1) K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill sa uvádza dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia. Pre každý druh derivátov sa uvádza informácia o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov a v tabuľkovej forme informácia zobrazujúca pohyby v oceňovacích rozdieloch z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (3) Informácie o záväzkoch, a to:**

a) celkovej sume záväzkov zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opise a spôsoboch zabezpečenia záväzkov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (4) Informácie o vlastných akciách:**

a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,

b) informácie

1. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,

2. počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,

c) počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

- (5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (6) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy

- (6) a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 361						32 361
Prírastky		2 112						2 112
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		34 473						34 473
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 966						6 966
Stav na konci účtovného obdobia		4 854						4 854

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oce- ni- teľ- né 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		39 327						39 327
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 327						39 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 609						28 609
Prírastky		3 752						3 752
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 361						32 361
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 718						10 718
Stav na konci účtovného obdobia		6 966						6 966

Spoločnosť v roku 2015 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Informácie k časti 6.a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 423				0		75 423
Prírastky			2 601				2 601		5 202
Úbytky									
Presuny							-2 601		-2 601
Stav na konci účtovného obdobia			78 024				0		78 024
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			63 102						63 102
Prírastky			10 125						10 125
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			73 227						73 227
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 321						12 321
Stav na konci účtovného obdobia			4 797						4 797

Spoločnosť v roku 2016 vykonala technické zhodnotenie na automobile Škoda Octavia LV128 CB obstaraním strešného nosiča v hodnote 326 EUR. Taktiež obstarala vyvažovací prístroj v hodnote 2 601 EUR.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 108						75 108
Prírastky			315				315		630
Úbytky									
Presuny							-315		-315
Stav na konci účtovného obdobia			75 423				0		75 423
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			48 947						48 947
Prírastky			14 155						14 155
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			63 102						63 102
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			26 161						26 161
Stav na konci účtovného obdobia			12 321						12 321

Spoločnosť v roku 2015 vykonala technické zhodnotenie na automobile Peugeot Boxer LV376DV obstaraním ťažného zariadenia v hodnote 315 EUR.

(6) b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má automobily poistené povinným zmluvným poistením a havarijným poistením vo výške 3 306,00 EUR.

(6) c) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(6) d) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie k časti 6. d) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	3 099		3 099
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 099		3 099

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	989 052	3 235	992 287
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 073		3 073
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	992 125	3 235	995 360

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú pohľadávky od odberateľov Aqua Garden, s.r.o. vo výške 9,57 EUR, IEG a Lexis vo výške 554,47 EUR a Levice Invest, s.r.o. vo výške 2 671,25 EUR. Všetky uvedené pohľadávky boli vyrovnané začiatkom roka 2017.

(6) e) Odložená daňová pohľadávka

Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti (7) e).

(6) f) Finančné účty

Informácie k časti 6. f) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 589	4 776
Bežné bankové účty	490 509	701 776
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	494 098	706 552

Ako finančné účty sú vykázané peniaze a ceniny v pokladnici a účet v banke. S účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Účtovná jednotka nedisponovala iným krátkodobým finančným majetkom.

(6) g) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období, z toho:	4 077 EUR	PO:	4 189 EUR
- predplatné publikácií, telefóny 2017:	292 EUR	PO:	677 EUR
- poisťky, doména, nájom, PHM 2017:	3 785 EUR	PO:	3 512 EUR

(7) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných na strane aktív pasív

(7) a) Údaje o vlastnom imaní

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	100 %	100 %
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

(7) b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Účtovná jednotka za predchádzajúce účtovné obdobie vykázala zisk. Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 18.5.2016 bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 392
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14 392
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 392

(7) c) Tvorba a čerpanie rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 008	5 864			7 872
Rezerva na odchodné	2 008	5 864			7 872
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 845	17 500	39 845	0	17 500
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	10 989	10 615	10 989	0	10 615
Rezerva na odmeny	25 191	3 220	25 191	0	3 220
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	3 665	3 665	3 665	0	3 665

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	2 008			2 008
	0	2 008			2 008
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 432	39 845	51 435	997	39 845
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	12 722	10 989	12 722	0	10 989
Rezerva na odmeny	33 549	25 191	33 549	0	25 191
Rezerva na overenie ÚZ + súvis N	4 445	3 665	4 145	300	3 665
Ostatné rezervy	1 716	0	1 019	697	0

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

▪ **Rezerva na dovolenky a odvody**

V priebehu roka 2016 bola v SI Teplo, s.r.o. použitá rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov v plnej výške. K 31.12.2016 navrhujeme tvoriť novú rezervu vo výške 10 614,98 eur.

Predmetná rezerva vychádza z počtu nevyčerpaných dní dovolenky z roku 2016, ktoré sú prenasobené štvrtročným priemerným zárobkom zamestnancov spoločnosti platným od 01.01.2017. Súčasťou tejto rezervy je aj poistné prislúchajúce k vypočítaným náhradám mzdy platné od začiatku roka 2017.

▪ **Rezerva na odmeny**

Rezerva na odmeny za rok 2016 je vytvorená vo výške 3 220,00 eur a vychádza z predpokladu vyplatenia odmien za dosiahnutie stanoveného výsledku hospodárenia za rok 2016 a je vypočítaná podľa určených ukazovateľov prémieho poriadku zamestnancov.

▪ **Rezerva na overenie účtovnej závierky**

Rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky je k 31.12.2016 tvorená vo výške 3 665,00 eur. Súčasťou rezervy nie sú prípadné vedľajšie náklady, tie budú v prípade vzniku zaúčtované do bežného roka.

▪ **Rezerva na odchodné**

Rezerva na odchodné je tvorená v zmysle príslušných predpisov pre stanovenie výšky odchodného.

(7) d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 116	5 178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 417 137	1 526 815
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 416 787	1 526 815
Záväzky po lehote splatnosti	350	0

Spoločnosť k 31.12.2016 eviduje záväzky po lehote splatnosti vo výške 350,00 EUR. Jedná sa o faktúru za zemné a výkopové práce od dodávateľa Tomáš Jalšovský. Faktúra bola splatná dňa 15.12.2016 a uhradená bola dňa 12.01.2017.

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je aj odložený daňový záväzok (účet 481). Podrobné informácie o odloženej dani sú uvedené v časti (7) e).

(7) e) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		40
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 757	30 864
odpočítateľné		
zdaniteľné	14 757	30 864
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	3 099	6 790
Uplatnená daňová pohľadávka	6 348	7 409
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-6 348	-7 409
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		9
Zmena odloženého daňového záväzku	-9	-754
Zaúčtovaná ako náklad	-9	-754
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V roku 2011 spoločnosť z titulu rozdielu účtovnej a daňovej hodnoty majetku účtovala o odloženom daňovom záväzku v zmysle § 10 bod 8 a) odsek 1 postupov účtovania vo výške 658,58 eur. Z dôvodu zmeny sadzby k dani z príjmov právnických osôb na r. 2013, spoločnosť prepočítala odložený daňový záväzok novou sadzbou a navýšila ho o 138,65 eur. Keďže došlo opäť k zmene sadzby pre rok 2014 (zníženie na 22 %), spoločnosť prehodnotila výšku odloženého záväzku z uvedeného titulu a ponížila ho o 34,67 eur. Odložený daňový záväzok vo výške 762,56 eur sa v roku 2015 znížil o 753,81 eur, nakoľko sa znížil rozdiel účtovnej a daňovej hodnoty majetku z dôvodu doodpisovania majetku, ku ktorému bola predmetná daň zaúčtovaná v r.2011. V r.2016 sa odložený daňový záväzok znížil o 8,75 eur, nakoľko sa rozdiel účtovnej a daňovej hodnoty majetku vyrovnal a tým zanikla povinnosť účtovať o odloženom daňovom záväzku. Iné skutočnosti, ktoré by viedli k tejto povinnosti nenastali.

Z titulu nevyplatených odmien za rok 2015 vo výške 25 191,00 eur spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke (ODP) vo výške 5 542,02 eur. V roku 2016 sa odmeny vyplátili v plnej výške a preto spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku zúčtovala v plne vytvorenej výške. Taktiež z dôvodu tvorby rezervy na overenie ÚZ a výročnej správy vo výške 3 665,00 eur spoločnosť účtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 806,30 eur. Nakoľko bola predmetná rezerva v roku 2016 použitá v celej výške, spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

k uvedenej rezerve odúčtovala. Spoločnosť tvorila aj rezervu na odchodné vo výške 2008,00 eur, aj k tejto rezerve bola vytvorená ODP vo výške 441,76 eur.

Z titulu nevyplatených odmien za rok 2016 vo výške 3 220,00 eur, vytvorenej rezervy na overenie ÚZ a výročnej správy vo výške 3 665,00 eur a doučtovanie rezervy na odchodné vo výške 5 864,00 eur, spoločnosť bude účtovať o vzniku odloženej daňovej pohľadávky vo výške 3 098,97 eur. V tejto čiastke je zahrnuté aj prehodnotenie ODP tvorenej k rezerve na odchodné vo výške 2 008,00 eur z roku 2015 (pôvodná výška ODP z roku 2015 predstavuje 441,76 eur), nakoľko došlo k zmene sadzby dane z príjmov pre rok 2017 na 21%. Jedná sa o zníženie ODP o 20,08 eur.

(7) f) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 169	3 529
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 071	3 709
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 071	3 709
Čerpanie sociálneho fondu	2 124	2 069
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 116	5 169

(8) Doplnujúce informácie k údajom vykázaných vo výnosoch

(8) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Teplo)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (TÚV a SV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	5 038 348	4 233 205	913 620	924 727	3 045	4 158
Spolu	5 038 348	4 233 205	913 620	924 727	3 045	4 158

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(8) b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2	206
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2	206
Výnos z úhrady pohľadávky nad nominálnu hodnotu	0	0
Finančné výnosy, z toho:	308	682
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	308	682
Úroky z bežného účtu	308	682
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :	0	0

(8) c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 038 348	4 233 205
Tržby z predaja služieb	916 665	928 885
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	5 955 013	5 612 090

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

(9) Doplňujúce informácie k údajom vykázaných v nákladoch

(9) a) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebované nákupy:	4 462 505	3 693 078
Spotreba materiálu	79 578	105 296
<i>Spotreba energií:</i>	<i>4 382 927</i>	<i>3 587 782</i>
- elektrická energia	175 707	174 898
- teplo	3 364 399	2 554 691
- plyn	27 421	17 709
- voda	814 057	839 559
- energie za AB	1 343	925
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	809 466	813 915
Opravy a udržiavanie technológie a iného majetku	382 877	377 996
Nájomné za energet. technológie a ostatný prevádzkový nájom	381 941	381 014
Ostatné služby (strážna služba, poradenské služby, ostatné služby)	44 648	54 905
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 334	8 774
<i>Tvorba opravnej položky - zrušenie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (poistné, škody)	8 334	8 774
Kompenzačné platby	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Finančné náklady, z toho:	645	524
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>645</i>	<i>524</i>
Úroky z úveru		
Ostatné položky finančných nákladov (bankové poplatky)	645	524
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia:	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

(9) b) Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 100	5 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 100	5 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

(9) c) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 747	x	100,00%	20 340	x	100,00%
teoretická daň	x	4 124	22,00%	x	4 475	22,00%
Daňovo neuznané náklady	20 139	4 431	23,64%	41 078	9 037	44,43%
Výnosy nepodliehajúce dani	-308	-68	-0,36%	-682	-150	-0,74%
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	-28 856	-6 348	-33,86%	-33 676	-7 409	-36,43%
Spolu	9 722	2 139	11,41%	27 060	5 953	29,27%
Zrážková daň z úrokov	x	59	0,31%	x	130	0,64%
Licenčná daň	x	2 880	15,36%	x	x	x
Splatná daň z príjmov	x	2 939	15,68%	x	6 083	29,91%
Odložená daň z príjmov	x	3 682	19,64%	x	- 135	-0,66%
Celková daň z príjmov	x	6 621	35,32%	x	5 948	29,24%

(10) Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	% z celkových nákladov d
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nákup tepla	3 364 399	N – 56,61 %
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	nájom EZ	347 808	N – 5,85 %
Gas Trading, s.r.o.	nákup služby-dispečing	156 000	N – 2,62 %
Gas Trading, s.r.o.	nákup služby-revizie+školenia	9 045	N – 0,15 %
SLOVINTEGRA, a.s.	nájomné	1 570	N – 0,026 %
SI Management Services, a.s.	finančné služby	120	N – 0,002 %

(11) Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	24 979	0	0	14 392	39 371
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	14 392	12 126	0	-14 392	12 126
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	44 871	12 126	0	0	56 997

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie zapísané do OR	5 000	0	0	0	5 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 375	0	0	8 604	24 979
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

VH bežného účtovného obdobia	8 604	14 392	0	-8 604	14 392
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	30 479	14 392	0	0	44 871

Čl. V.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam :

- a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; takýmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito podmienenými záväzkami sú
 1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3) Podsúvahové účty - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, odpísaných pohľadávkach a podobne:

Spoločnosť má v nájme majetok – energetické zariadenia, ktoré sú potrebné k vykonávaniu činnosti účtovnej jednotky v hodnote 6 768 049 EUR (PO: 6 718 037 EUR) . Majetok má v nájme od spriaznenej osoby SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. Ročné náklady na nájomné sú 347 808,00 EUR. Hodnota majetku v nájme je uvedená v obstarávacej cene.

Spoločnosť eviduje pohľadávky týkajúce sa spravovaného bytového fondu za obdobie 1996-2001 v nominálnej hodnote 10 500 EUR. Uvedené pohľadávky sú premičané a nevymožiteľné.

Spoločnosť eviduje krátkodobý hmotný a nehmotný majetok v hodnote 44 594 EUR.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Čl. VI.

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

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Účtovná jednotka v marci 2017 uskutočnila vyúčtovanie odberateľom za skutočne odobraté množstvo tepla na ÚK a TÚV, čo zohľadnila vo výnosoch roku 2016. Vyúčtovanie odberateľom predstavovalo vplyv na výnosy vo výške -39 844,35 EUR, z toho 115 690,27 EUR bez DPH predstavujú nedoplatky odberateľov, 155 534,62 EUR bez DPH sú preplatky voči odberateľom.

Taktiež bolo účtovnej jednotke vyúčtované skutočne odobraté teplo od spoločnosti SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o. vo výške 64 671,61 EUR, ktorým si zvýšila náklady za odobraté teplo roku 2016.

Čl. VII.

Ostatné informácie

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
 - a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Prehľad peňažných tokov – CASH – FLOW

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	18 747	20 340
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-2 391	-1 023
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	12 237	17 907
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	5 864	2 008
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-112	1 132
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-308	-682
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-20 072	-21 388
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-234 328	422 132
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-110 009	322 989
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-124 221	98 904

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-98	239
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-217 972	441 449
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	308	682
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-217 664	442 131
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	7 811	4 095
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-209 853	446 226
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 601	-315
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné prijmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 601	-315
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		

0	0	4	5	5	6	0	4	0	4
2	0	2	3	0	3	4	2	8	8

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-212 454	445 911
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	706 552	260 641
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	494 098	706 552
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	494 098	706 552

