

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

Spoločnosť Martinská teplárenská, a. s. (ďalej len Spoločnosť)  
 bola založená 17. 12. 2001  
 do obchodného registra zapísaná 01. 01. 2002  
 Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa, vložka číslo: 10329/L

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou a rozhodnutím zakladateľa dňa 17.12.2001 v zmysle § 154 a nasl. Obchodného zákonníka, § 11 z. č. 92/91 Zb. a schválením stanov ako právny nástupca zrušeného štátneho podniku Stredoslovenské energetické závody, štátny podnik, Žilina, IČO: 00152161, ktorý bol zrušený rozhodnutím vlády SR č. 686 z 18.07.2001 a v zmysle zák. č. 92/1991 Zb.

**2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- výroba tepla, výroba elektriny, výkup elektriny, rozvod elektriny, rozvod tepla
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- oprava pracovných strojov
- opravy cestných motorových vozidiel
- murárstvo
- výroba, montáž, rekonštrukcie, opravy a údržby vyhradených elektrických zariadení a ich častí, vykonávanie ich odborných prehliadok a odborných skúšok, označovanie elektrických technických zariadení
- opravy a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov a elektrických strojov
- revízia vyhradených elektrických zariadení
- elektroinštalatérsstvo
- montáž určených meradiel, prietokomerov a meračov tepla
- poradenská služba v energetike
- organizovanie školení
- prenájom podnikových rekreačných zariadení s poskytovaním iných ako základných služieb
- prenájom energetických zariadení
- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- zemné práce
- verejné obstarávanie
- reklamná činnosť
- faktoring a forfaiting

**3. Počet zamestnancov**

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

|                                                                             | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 203  | 209  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: |      |      |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 205  | 207  |
|                                                                             | 15   | 16   |

**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 12. mája 2016.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**(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 majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nevykonáva výskum ani vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér          | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Oceniteľné práva | 15                                           | lineárna              | 6,6                          |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20 - 40                                   | lineárna              | 2,5 až 5                     |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 15                                    | lineárna              | 6,6 až 25                    |
| Dopravné prostriedky           | 3 - 5                                     | lineárna              | 20 až 33                     |
| Inventár                       | 5 - 8                                     | lineárna              | 20 až 12,5                   |

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

**(g) 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 opravnou položkou pri pochybných a nevymožiteľných pohľadávkach.

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) 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.

**(j) 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.

**(k) 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.

**(l) Odložené dane**

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.

**(m) 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.

**(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje 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 sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťať ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťať v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Spoločnosť v účtovnom období neobdržala a nevykazovala dotácie.

**(p) Prenájom (lízingu)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Spoločnosť nemala v účtovnom období prenajatý majetok formou lízingu.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

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

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(s) Cudzia 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

**(t) Výnosy**

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

**(u) Oprava významných chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

**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 stranách 6 až 9.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 15 223 616                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Zmluva o záložnom práve v prospech záložného veriteľa: Tatra banka, akciová spoločnosť, Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava 1, IČO: 00 686 930 na:

- stavbu VÝROBNÁ HALA č. s. 5550 s pozemkom parc. č. 3269/12,
- pozemok parc. č. 3269/1, 3269/57, 3269/58, 3269/59, 3269/60, 3269/61, 3269/62, 3269/64, 3269/65, 3269/67,
- parný kotol K4, všetky súčasti a príslušenstvo kotla K4,
- parný kotol K5, všetky súčasti a príslušenstvo kotla K5,
- parný kotol K6, všetky súčasti a príslušenstvo kotla K6,
- parný kotol K7, všetky súčasti a príslušenstvo kotla K7,
- ostatný hnuťelný majetok,
- všetky pohľadávky záložcu voči odberateľom

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v spoločnosti Allianz:

- nehnuteľný majetok a hnuťelný majetok (okrem strojov) – prerušenie prevádzky do výšky 54 227 TEUR (rovnako v roku 2015),
- stavebné súčasti nehnuteľného majetku, hnuťelný majetok (okrem strojov) - prípad škôd spôsobených krádežou, lúpežou a vandalským činom do výšky 60 TEUR (rovnako v roku 2015),
- poistenie strojov a elektroniky – lom strojov do výšky 43 006 TEUR (rovnako v roku 2015)

Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|                                                                                          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |               |                             |       |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|---------------|-----------------------------|-------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaráv. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                         | b                           | c       | d                | e        | f           | g             | h                           | i     |

#### Prvotné ocenenie

|                                    |   |         |        |   |   |         |   |         |
|------------------------------------|---|---------|--------|---|---|---------|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 263 511 | 92 000 | 0 | 0 | 0       | 0 | 355 511 |
| Prírastky                          |   |         |        |   |   | 11 500  |   | 11 500  |
| Úbytky                             |   |         |        |   |   |         |   | 0       |
| Presuny                            |   | 11 500  |        |   |   | -11 500 |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 275 011 | 92 000 | 0 | 0 | 0       | 0 | 367 011 |

#### Oprávky

|                                    |   |         |        |   |   |   |   |         |
|------------------------------------|---|---------|--------|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 244 988 | 12 777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257 765 |
| Prírastky                          |   | 7 346   | 6 133  |   |   |   |   | 13 479  |
| Úbytky                             |   |         |        |   |   |   |   | 0       |
| Presuny                            |   |         |        |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 252 334 | 18 910 | 0 | 0 | 0 | 0 | 271 244 |

**Opravné položky**

|                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny                            |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Zostatková hodnota**

|                                    |   |        |        |   |   |   |   |        |
|------------------------------------|---|--------|--------|---|---|---|---|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 18 523 | 79 223 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97 746 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 22 677 | 73 090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 95 767 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |               |                             |       |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|---------------|-----------------------------|-------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaráv. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                         | b                                            | c       | d                | e        | f           | g             | h                           | i     |

**Prvotné ocenenie**

|                                    |   |         |        |   |   |        |   |         |
|------------------------------------|---|---------|--------|---|---|--------|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 263 361 | 92 000 | 0 | 0 | 0      | 0 | 355 361 |
| Prírastky                          |   |         |        |   |   | 1 400  |   | 1 400   |
| Úbytky                             |   | 1 250   |        |   |   |        |   | 1 250   |
| Presuny                            |   | 1 400   |        |   |   | -1 400 |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 263 511 | 92 000 | 0 | 0 | 0      | 0 | 355 511 |

**Oprávky**

|                                    |   |         |        |   |   |   |   |         |
|------------------------------------|---|---------|--------|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 238 109 | 6 644  | 0 | 0 | 0 | 0 | 244 753 |
| Prírastky                          |   | 8 129   | 6 133  |   |   |   |   | 14 262  |
| Úbytky                             |   | 1 250   |        |   |   |   |   | 1 250   |
| Presuny                            |   |         |        |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 244 988 | 12 777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257 765 |

**Opravné položky**

|                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny                            |   |   |   |   |   |   |   | 0 |

|                                 |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|---------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Zostatková hodnota**

|                                    |   |        |        |   |   |   |   |         |
|------------------------------------|---|--------|--------|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 25 252 | 85 356 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 608 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 18 523 | 79 223 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97 746  |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie |        |                                    |                       |                             |             |               |                       |       |
|-------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------|
|                         | Pozemky               | Stavby | Samost. hn. veci a súb. hnút. vecí | Pest. celky trv. por. | Základ. stádo a ťaž. zvier. | Ostatný DHM | Obstaráv. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a                       | b                     | c      | d                                  | e                     | f                           | g           | h             | i                     | j     |

**Prvotné ocenenie**

|                                    |           |            |            |   |   |   |            |   |             |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|---|---|---|------------|---|-------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 6 683 682 | 48 033 010 | 57 321 013 | 0 | 0 | 0 | 1 625 606  | 0 | 113 663 311 |
| Prírastky                          |           |            |            |   |   |   | 1 227 512  |   | 1 227 512   |
| Úbytky                             |           |            | 58 300     |   |   |   | 18 909     |   | 77 209      |
| Presuny                            |           | 997 485    | 175 804    |   |   |   | -1 173 289 |   | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 6 683 682 | 49 030 495 | 57 438 517 | 0 | 0 | 0 | 1 660 920  | 0 | 114 813 614 |

**Oprávky**

|                                    |   |            |            |   |   |   |   |   |            |
|------------------------------------|---|------------|------------|---|---|---|---|---|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 24 127 980 | 43 204 281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67 332 261 |
| Prírastky                          |   | 1 143 767  | 1 849 569  |   |   |   |   |   | 2 993 336  |
| Úbytky                             |   |            | 56 362     |   |   |   |   |   | 56 362     |
| Presuny                            |   |            |            |   |   |   |   |   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 25 271 747 | 44 997 488 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70 269 235 |

**Opravné položky**

|                                    |   |   |   |   |   |   |        |   |        |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|--------|---|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   | 38 972 |   | 38 972 |
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   | 11 629 |   | 11 629 |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   | 822    |   | 822    |
| Presuny                            |   |   |   |   |   |   |        |   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 779 | 0 | 49 779 |

**Zostatková hodnota**

|                                    |           |            |            |   |   |   |           |   |            |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|---|---|---|-----------|---|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 6 683 682 | 23 905 030 | 14 116 732 | 0 | 0 | 0 | 1 586 634 | 0 | 46 292 078 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 6 683 682 | 23 758 748 | 12 441 029 | 0 | 0 | 0 | 1 611 141 | 0 | 44 494 600 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                    |                       |                             |             |               |                       |       |
|-------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------|
|                         | Pozemky                                      | Stavby | Samost. hn. veci a súb. hnút. vecí | Pest. celky trv. por. | Základ. stádo a ťaž. zvier. | Ostatný DHM | Obstaráv. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a                       | b                                            | c      | d                                  | e                     | f                           | g           | h             | i                     | j     |

**Prvotné ocenenie**

|                                    |           |            |            |   |   |   |           |   |             |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|---|---|---|-----------|---|-------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 6 679 482 | 47 895 496 | 57 154 641 | 0 | 0 | 0 | 556 142   | 0 | 112 285 761 |
| Prírastky                          |           |            |            |   |   |   | 1 438 177 |   | 1 438 177   |
| Úbytky                             |           |            | 60 627     |   |   |   |           |   | 60 627      |
| Presuny                            | 4 200     | 137 514    | 226 999    |   |   |   | -368 713  |   | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 6 683 682 | 48 033 010 | 57 321 013 | 0 | 0 | 0 | 1 625 606 | 0 | 113 663 311 |

**Oprávky**

|                                    |   |            |            |   |   |   |   |   |            |
|------------------------------------|---|------------|------------|---|---|---|---|---|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 22 970 721 | 41 091 311 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64 062 032 |
| Prírastky                          |   | 1 157 259  | 2 146 304  |   |   |   |   |   | 3 303 563  |
| Úbytky                             |   |            | 33 334     |   |   |   |   |   | 33 334     |
| Presuny                            |   |            |            |   |   |   |   |   | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 24 127 980 | 43 204 281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67 332 261 |

**Opravné položky**

|                                    |   |   |   |   |   |   |        |   |        |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|--------|---|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   | 38 972 |   | 38 972 |
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   |        |   | 0      |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   |        |   | 0      |
| Presuny                            |   |   |   |   |   |   |        |   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38 972 | 0 | 38 972 |

**Zostatková hodnota**

|                                    |           |            |            |   |   |   |           |   |            |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|---|---|---|-----------|---|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 6 679 482 | 24 924 775 | 16 063 330 | 0 | 0 | 0 | 517 170   | 0 | 48 184 757 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 6 683 682 | 23 905 030 | 14 116 732 | 0 | 0 | 0 | 1 586 634 | 0 | 46 292 078 |

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**3. Zásoby**

Spoločnosť nemá vytvorenú opravnú položku na zásoby. Účtovná hodnota zásob zodpovedá ich úžitkovej hodnote.

|                                                                         |   |
|-------------------------------------------------------------------------|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

Spoločnosť v účtovnom období neobstarávala nehnuteľnosti na predaj.

#### 4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú činnosť.

#### 5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

#### 6. 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                                            | 1 411 548                          | 174                     | 174                                                         | 1 156                                                                | 1 410 392                          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>1 411 548</b>                   | <b>174</b>              | <b>174</b>                                                  | <b>1 156</b>                                                         | <b>1 410 392</b>                   |

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>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 2 555 186           | 1 454 538            | 4 009 724        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 1 800               | 0                    | 1 800            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>2 556 986</b>    | <b>1 454 538</b>     | <b>4 011 524</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>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 2 379 986           | 1 528 227            | 3 908 213        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 1 342               | 0                    | 1 342            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>2 381 328</b>    | <b>1 528 227</b>     | <b>3 909 555</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2016       | 31.12.2015       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| a                                                                 | a                | b                |
| Pohl'advky po lehote splatnosti                                   | 1 454 538        | 1 528 227        |
| Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 2 556 986        | 2 381 328        |
| <b>Krátkodobé pohl'advky spolu</b>                                | <b>4 011 524</b> | <b>3 909 555</b> |
| Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                | 0                |
| Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé pohl'advky spolu</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohl'advok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohl'advka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Informácie o pohl'advkách zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2016) |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu             | Hodnota pohl'advky |
| a                                                                  |                              |                    |
| Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                            | 0                  |
| Hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 2 379 868          |
| Hodnota pohl'advok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

Spoločnosť nemá pohl'advky z finančného prenájmu.

## 7. 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:

| Názov položky            | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny       | 5 462         | 2 073         |
| Bežné bankové účty       | 12 726        | 58 172        |
| Bankové účty termínované | 0             | 0             |
| Peniaze na ceste         | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>             | <b>18 188</b> | <b>60 245</b> |

## 8. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

| Krátkodobý finančný majetok              | 6. 1. 1900     |                  |                  |                |
|------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
|                                          | Stav           | Prírastky        | Úbytky           | Stav           |
|                                          | k 31.12.2015   |                  |                  | k 31.12.2016   |
| a                                        | b              | c                | d                | e              |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  | 0              | 0                | 0                | 0              |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     | 0              | 0                | 0                | 0              |
| Emisné kvóty                             | 305 535        | 1 408 142        | 1 077 951        | 635 726        |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     | 0              | 0                | 0                | 0              |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>305 535</b> | <b>1 408 142</b> | <b>1 077 951</b> | <b>635 726</b> |

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

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, ktorý by bolo potrebné preceniť na reálnu hodnotu ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

## 9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| ostatné                                            | 0             | 0             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>26 953</b> | <b>28 559</b> |
| Poistné                                            | 11 147        | 11 306        |
| ostatné                                            | 15 806        | 17 253        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Ostatné                                            | 0             | 0             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>4 422</b>  | <b>4 169</b>  |
| Ostatné                                            | 4 422         | 4 169         |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>31 375</b> | <b>32 728</b> |

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) |                  |                  |              |                 |                  |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|
|                                                            | Stav                             | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie     | Presun          | Stav             |
|                                                            | k 31. 12. 2015                   |                  |                  |              |                 | k 31. 12. 2016   |
| a                                                          | b                                | c                | d                | e            |                 | f                |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>964 211</b>                   | <b>1 307 165</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>-198 067</b> | <b>2 073 309</b> |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |                  |                  |              |                 |                  |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>     |                 | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |                  |                  |              |                 |                  |
| Odkalisko                                                  | 309 105                          | 450 000          |                  | 0            | -137 537        | 621 568          |
| Ekologizáciu                                               | 655 106                          | 450 000          |                  |              | -60 530         | 1 044 576        |
| Odchodné                                                   | 0                                | 407 165          |                  |              |                 | 407 165          |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>964 211</b>                   | <b>1 307 165</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>-198 067</b> | <b>2 073 309</b> |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>1 211 489</b>                 | <b>923 090</b>   | <b>1 206 859</b> | <b>2 697</b> | <b>198 067</b>  | <b>1 123 090</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                  |                  |              |                 |                  |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 168 981                          | 178 057          | 168 981          |              |                 | 178 057          |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 14 500                           | 15 000           | 14 500           |              |                 | 15 000           |
| Rezerva na emisie                                          | 869 951                          | 603 417          | 869 951          | 0            |                 | 603 417          |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>1 053 432</b>                 | <b>796 474</b>   | <b>1 053 432</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>796 474</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                  |                  |              |                 |                  |
| Rezerva na nájom pozemkov                                  | 13 177                           |                  | 13 177           |              |                 | 0                |
| Odkalisko                                                  | 0                                |                  | 37 537           |              | 137 537         | 100 000          |
| Ekologizáciu                                               | 100 000                          |                  | 60 530           |              | 60 530          | 100 000          |
| Na teplo                                                   | 0                                | 110 000          |                  |              |                 | 110 000          |
| Odmeny                                                     | 44 880                           | 16 616           | 42 183           | 2 697        |                 | 16 616           |
|                                                            | <b>158 057</b>                   | <b>126 616</b>   | <b>153 427</b>   | <b>2 697</b> | <b>198 067</b>  | <b>326 616</b>   |
| Nevyfakturované dodávky                                    | 0                                | 0                | 0                | 0            | 0               | 0                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>158 057</b>                   | <b>126 616</b>   | <b>153 427</b>   | <b>2 697</b> | <b>198 067</b>  | <b>326 616</b>   |

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia 603 TEUR 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.

Rezerva na ekologizáciu bola tvorená na základe projektu pre ekologizáciu schváleného predstavenstvom a dozornou radou spoločnosti.

Tvorba rezervy na rekultiváciu odkaliska vyplýva zo záverov dozoru, ktorý vykonáva Vodohospodárska výstavba.

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

#### Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

| Názov položky                                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) |                  |                |              |                |                  |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
|                                                            | Stav                                                    |                  |                | Stav         |                |                  |
|                                                            | κ 31. 12. 2014                                          | Tvorba           | Použitie       | Zrušenie     | Presun         | κ 31. 12. 2015   |
| a                                                          | b                                                       | c                | d              | e            |                | f                |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>1 043 896</b>                                        | <b>0</b>         | <b>24 090</b>  | <b>0</b>     | <b>-55 595</b> | <b>964 211</b>   |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>                            |                                                         |                  |                |              |                |                  |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>     |                | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                                         |                  |                |              |                |                  |
| Odkalisko                                                  | 333 195                                                 |                  | 24 090         | 0            |                | 309 105          |
| Ekologizáciu                                               | 710 701                                                 |                  |                |              | -55 595        | 655 106          |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>1 043 896</b>                                        | <b>0</b>         | <b>24 090</b>  | <b>0</b>     | <b>-55 595</b> | <b>964 211</b>   |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>964 293</b>                                          | <b>1 111 489</b> | <b>918 711</b> | <b>1 177</b> | <b>55 595</b>  | <b>1 211 489</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |                  |                |              |                |                  |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 164 757                                                 | 168 981          | 164 757        |              |                | 168 981          |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 6 000                                                   | 14 500           | 5 168          | 832          |                | 14 500           |
| Rezerva na emisie                                          | 663 036                                                 | 869 951          | 663 036        | 0            |                | 869 951          |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>833 793</b>                                          | <b>1 053 432</b> | <b>832 961</b> | <b>832</b>   | <b>0</b>       | <b>1 053 432</b> |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |                  |                |              |                |                  |
| Rezerva na úroky z omeškania                               | 6 500                                                   |                  | 6 155          | 345          |                | 0                |
| Rezerva na prebiehajúce súdne spory                        | 5 000                                                   |                  | 5 000          |              |                | 0                |
| Nájom pozemkov                                             | 0                                                       | 13 177           |                |              |                | 13 177           |
| Ekologizáciu                                               | 100 000                                                 |                  | 55 595         |              | 55 595         | 100 000          |
| Odmeny                                                     | 19 000                                                  | 44 880           | 19 000         |              |                | 44 880           |
| Nevyfakturované dodávky majetku                            | <b>130 500</b>                                          | <b>58 057</b>    | <b>85 750</b>  | <b>345</b>   | <b>55 595</b>  | <b>158 057</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>0</b>                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
|                                                            | <b>130 500</b>                                          | <b>58 057</b>    | <b>85 750</b>  | <b>345</b>   | <b>55 595</b>  | <b>158 057</b>   |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                   | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 522 962          | 4 902            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 896 006        | 2 558 007        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>3 418 968</b> | <b>2 562 909</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 0                | 0                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481).

Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti E.4.

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je záväzok zo sociálneho fondu (účet 472).

Informácie o sociálnom fonde sú uvedené v časti E.5.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                  | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                  |                  |
| – odpočítateľné                                                                | 12 741 780       | 12 192 795       |
| – zdaniteľné                                                                   | 12 741 780       | 12 192 795       |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                  |                  |
| – odpočítateľné                                                                | -513 455         | -96 767          |
| – zdaniteľné                                                                   | -520 126         | -103 453         |
|                                                                                | 6 671            | 6 686            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0                | 0                |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      | 0                | 0                |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 21               | 22               |
| <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>2 567 948</b> | <b>2 661 126</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-93 178</b>   | <b>220 305</b>   |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -93 178          | 220 305          |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0                | 0                |

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015   |
|--------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>-4 711</b> | <b>-11 679</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 26 817        | 25 905         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |                |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               | 6 000          |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>26 817</i> | <i>31 905</i>  |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>16 757</i> | <i>24 937</i>  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 349</b>  | <b>-4 711</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. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

## 7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                   | d                   | e                                                   | e                                                   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                     |                     |                                                     |                                                     |
| Bankový úver                    | EUR  | 3,803               | do 2020             | 1 073 366                                           | 1 475 882                                           |
| Bankový úver                    | EUR  | 3,903               | do 2017             |                                                     | 947 382                                             |
| Bankový úver                    | EUR  | 2,5                 | do 2020             | 1 013 884                                           | 1 359 724                                           |
| Bankový úver                    | EUR  |                     | do 2023             | 1 455 149                                           | 1 755 436                                           |
| Bankový úver                    | EUR  |                     | do 2018             | 499 988                                             | 1 041 659                                           |
|                                 |      |                     |                     | <b>4 042 387</b>                                    | <b>6 580 083</b>                                    |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                     |                                                     |                                                     |
| kreditná karta                  | EUR  |                     | 2016                | 0                                                   | 290                                                 |
| Bankový úver                    | EUR  | 3,803               | 2020                | 402 516                                             | 402 516                                             |
| Bankový úver                    | EUR  | 3,903               | do 2017             | 842 119                                             | 1 263 156                                           |
| Bankový úver                    | EUR  | 2,5                 | do 2020             | 337 920                                             | 330 000                                             |
| Bankový úver                    | EUR  |                     | do 2023             | 277 188                                             | 277 188                                             |
| Bankový úver                    | EUR  |                     | do 2018             | 500 004                                             | 500 004                                             |
| Kontrokontný účet               | EUR  |                     | mesačne             | 989 333                                             | 981 157                                             |
|                                 |      |                     |                     | <b>3 349 080</b>                                    | <b>3 754 311</b>                                    |
| <b>Spolu</b>                    |      |                     |                     | <b>7 391 467</b>                                    | <b>10 334 394</b>                                   |

Investičné úvery sú zabezpečené dlhodobým majetkom a pohľadávkami, tak ako je uvedené v časti D 1 a D 6 poznámok.

Spoločnosť nemá záväzky vyplývajúce z pôžičiek a návratných finančných výpomocí.

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                               | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0             | 0             |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 15 540        | 14 639        |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0             | 0             |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0             | 0             |
| Emisné kvóty                                | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                | <b>15 540</b> | <b>14 639</b> |

## 9. Deriváty

Spoločnosť nemá uzatvorený významný derivátový obchod.

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť<br>odbytu<br>a  | Tržby za teplo    |                   | Tržby za elektrinu |                  | Ostatné       |               | Spolu             |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                        | 2016<br>b         | 2015<br>c         | 2016<br>d          | 2015<br>e        | 2016<br>f     | 2015<br>g     | 2016              | 2015              |
| Slovenská<br>republika | 15 170 558        | 15 112 032        | 7 915 108          | 7 490 078        | 96 724        | 98 336        | 23 182 390        | 22 700 446        |
|                        |                   |                   |                    |                  |               |               | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>           | <b>15 170 558</b> | <b>15 112 032</b> | <b>7 915 108</b>   | <b>7 490 078</b> | <b>96 724</b> | <b>98 336</b> | <b>23 182 390</b> | <b>22 700 446</b> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neučtuje o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                              | 2016           | 2015           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                    | <b>62 073</b>  | <b>62 940</b>  |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                       | 62 073         | 62 940         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>   | <b>296 150</b> | <b>439 143</b> |
| Tržby z predaja DM a materiálu                                             | 37 063         | 1 777          |
| Emisné kvóty                                                               | 217 592        | 409 208        |
| Pokuty a penále                                                            | 383            | 2 683          |
| Iné                                                                        | 41 112         | 25 475         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                            | <b>232 702</b> | <b>279</b>     |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                              | <i>0</i>       | <i>7</i>       |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka             | 0              | 7              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>                | <i>232 702</i> | <i>272</i>     |
| Tržby z predaja CP - EK                                                    | 232 600        | 0              |
| Výnosové úroky                                                             | 102            | 272            |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu | 0              | 0              |
| Ostatné finančné výnosy                                                    | 0              | 0              |

#### 4. Čistý obrat

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

| Názov položky                           | 2016              | 2015              |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 23 093 048        | 22 611 717        |
| Tržby z predaja služieb                 | 89 342            | 88 729            |
| 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                 |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>23 182 390</b> | <b>22 700 446</b> |

**G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky                                                                 | 2016                 | 2015                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>1 785 032</b>     | <b>1 770 097</b>     |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>13 500</i>        | <i>13 500</i>        |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 13 500               | 13 500               |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                              | 0                    | 0                    |
| Súvisiace audítorské služby                                                   | 0                    | 0                    |
| Daňové poradenstvo                                                            | 0                    | 0                    |
| Ostatné neaudítorské služby                                                   | 0                    | 0                    |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br><i>1 771 532</i> | <br><i>1 756 597</i> |
| Opravy a udržiavanie                                                          | 883 219              | 918 357              |
| Nájomné                                                                       | 454 792              | 290 650              |
| Odvoz popolčka                                                                | 38 832               | 44 034               |
| Komunálne služby                                                              | 80 413               | 109 088              |
| Ostatné                                                                       | 314 276              | 394 468              |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>1 642 867</b> | <br><b>1 021 012</b> |
| pokuty a penále                                                               | 29 683               | 33 578               |
| Tvorba rezervy na EK                                                          | 603 417              | 879 025              |
| Tvorba rezervy na ekológiáciu a odkalisko                                     | 900 000              | 0                    |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv a OP                                               | 11 629               | 5 521                |
| Poistenie majetku                                                             | 67 589               | 68 208               |
| Iné                                                                           | 30 549               | 34 680               |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <br><b>547 394</b>   | <br><b>443 611</b>   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                | <i>198</i>           | <i>155</i>           |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               | 6                    | 0                    |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <br><i>547 196</i>   | <br><i>443 456</i>   |
| Predané EK                                                                    | 208 000              | 0                    |
| Náklady na precenenie derivátu                                                | 0                    | 0                    |
| Nákladové úroky                                                               | 328 563              | 432 401              |
| Bankové poplatky                                                              | 10 633               | 11 055               |
| Iné                                                                           | 0                    | 0                    |
| <br><b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>                  | <br><b>0</b>         | <br><b>0</b>         |

**H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Názov položky                                | 2016        |                |                | 2015        |                |                 |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|
|                                              | Základ dane | Daň            | Daň v %        | Základ dane | Daň            | Daň v %         |
| a                                            | b           | c              | d              | b           | c              | d               |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: |             |                |                |             |                |                 |
| teoretická daň                               | -148 891    |                | 100,00 %       | -226 712    |                | 100,00 %        |
|                                              |             | -32 756        | 22,00 %        |             | -49 877        | 22,00 %         |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1 541 092   | 339 041        | -227,71 %      | 235 558     | 51 823         | -34,81 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -751 516    | -165 334       | 111,04 %       | -1 201 691  | -264 372       | 177,56 %        |
| Umorenie daňovej straty                      | -640 685    | -140 951       | 94,67 %        |             | 0              | 0,00 %          |
| Spolu                                        | 0           | 0              | 0,00 %         | -1 192 845  | -262 426       | 164,75 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |             | <b>2 882</b>   | <b>0,00 %</b>  |             | <b>2 886</b>   | <b>164,75 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |             | -93 178        | 62,58 %        |             | 220 305        | -147,96 %       |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |             | <b>-90 296</b> | <b>62,58 %</b> |             | <b>223 191</b> | <b>16,79 %</b>  |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2016    | 2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 122 283 | 0    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0       | 0    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky 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       | 0    |
| 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                                                                                         | 0       | 0    |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0       | 0    |

**I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť nemá majetok v nájme (operatívny prenájom).

**Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá finančné povinnosti, ktoré by sa nasledovali v bežnom účtovníctve a neuvádzali v súvahe.

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré by sa nasledovali v bežnom účtovníctve a neuvádzali sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku                 | 31.12.2016     |                                 |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0              | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 0              | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0              | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0              | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0              | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 0              | 0                               |

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku                 | 31.12.2015     |                                 |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0              | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 0              | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0              | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0              | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0              | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 0              | 0                               |

**2. Podmienení majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 37 841 EUR (v roku 2015: 37 841 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 25 891 EUR (v roku 2015: 25 891 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                   |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |                   |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------|-------|
|                     | b                                               |                   |       | c                                              |                   |       |
|                     | štátutárnych                                    | dozorných         | iných | štátutárnych                                   | dozorných         | iných |
|                     | Časť 1 - rok 2016                               | Časť 2 - rok 2015 |       | Časť 1 - rok 2016                              | Časť 2 - rok 2015 |       |
| a                   |                                                 |                   |       |                                                |                   |       |
| Peňažné príjmy      | 37 841                                          | 25 891            | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 37 841                                          | 25 891            | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Nepeňažné príjmy    | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Peňažné preddavky   | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Nepeňažné preddavky | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Poskytnuté úvery    | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Poskytnuté záruky   | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Iné                 | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

Medzi spriaznené strany spoločnosti patrí akcionár (MH Manažment, a.s.).

Transakcie so spoločnosťami, ktoré sú vlastnené alebo kontrolované priamo alebo nepriamo štátom, sa uskutočnili v zmysle platných regulačných princípov.

K 31. decembru 2016 boli účtovné zostatky voči štátom kontrolovaným spoločnostiam nasledovné:

| Spoločnosť                                      | Pohľadávky z obchodného styku | Opravná položka k pohľadávkam | Závazky z obchodného styku |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| OKTE, a.s.                                      | 163 797                       |                               | 51 330                     |
| Západoslóvenská energetika, a.s.                | 0                             |                               | 0                          |
| SSE, a.s.                                       | 261 110                       |                               | 173 587                    |
| SSE-D, a.s.                                     | 447 718                       |                               | 27 433                     |
| Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.  | 181 754                       |                               | 343                        |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s.           | 0                             |                               | 184 089                    |
| SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik | 415                           |                               | 12 464                     |
| LESY Slovenskej republiky, štátny podnik        | 0                             |                               | 10 907                     |

Náklady a výnosy z transakcií so štátom kontrolovanými spoločnosťami boli k 31.12.2016 nasledovné:

| Spoločnosť                                      | Predaj    | Nákup     |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|
| OKTE, a.s.                                      | 324 362   | 516 814   |
| Západoslovenská energetika, a.s.                | 0         | 805       |
| SSE, a.s.                                       | 1 366 911 | 1 500 944 |
| SSE-D, a.s.                                     | 3 476 846 | 301 937   |
| Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.  | 1 127 677 | 0         |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s.           | 0         | 610 302   |
| SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik | 3 497     | 103 574   |
| LESY Slovenskej republiky, štátny podnik        | 0         | 505 822   |

K 31. decembru 2015 boli účtovné zostatky voči štátom kontrolovaným spoločnostiam nasledovné:

| Spoločnosť                                         | Pohľadávky z<br>obchodného styku | Opravná<br>položka k<br>pohľadávkam | Závazky z<br>obchodného<br>styku |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| OKTE, a.s.                                         | 175 309                          |                                     | 45 135                           |
| Západoslovenská energetika, a.s.                   | 0                                |                                     | 966                              |
| SSE, a.s.                                          | 296 700                          |                                     | 88 833                           |
| SSE-D, a.s.                                        | 332 262                          |                                     | 27 477                           |
| Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.     | 179 027                          |                                     | 2 778                            |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s.              | 0                                |                                     | 85 452                           |
| SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK,<br>štátny podnik | 307                              |                                     | 11 894                           |
| LESY Slovenskej republiky, štátny podnik           | 0                                |                                     | 150 000                          |

Náklady a výnosy z transakcií so štátom kontrolovanými spoločnosťami boli k 31.12.2015 nasledovné:

| Spoločnosť                                      | Predaj    | Nákup     |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|
| OKTE, a.s.                                      | 411 186   | 718 433   |
| Západoslovenská energetika, a.s.                | 0         | 805       |
| SSE, a.s.                                       | 1 758 138 | 1 078 427 |
| SSE-D, a.s.                                     | 2 841 462 | 272 287   |
| Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.  | 973 590   | 0         |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s.           | 0         | 665 832   |
| SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik | 3 447     | 104 381   |
| LESY Slovenskej republiky, štátny podnik        | 0         | 490 331   |

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

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie (2016) |                |          |          |                   |
|-------------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------|----------|-------------------|
|                                                 | Stav k                       | Prírastky      | Úbytky   | Presuny  | Stav k            |
|                                                 | 31.12.2015                   |                |          |          | 31.12.2016        |
| a                                               | b                            | c              | d        | e        | f                 |
| Základné imanie zapísané do OR                  | 34 637 687                   | 0              | 0        | 0        | 34 637 687        |
| Základné imanie nezapísané do OR                | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Emisné ážio                                     | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 145 457                    | 0              | 0        |          | 1 145 457         |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsl. hosp.        | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Ostatné fondy tvorené zi zisku                  | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -2 744 875                   | 0              | 0        | -449 902 | -3 194 778        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -449 902                     | -58 595        | 0        | 449 902  | -58 595           |
| Vyplatené dividendy                             | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                   | 0                            | 0              | 0        | 0        | 0                 |
| Účet 491 - Vl. imanie FO - podnikateľ a         | 0                            | 0              | 0        |          | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>32 588 367</b>            | <b>-58 595</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>32 529 771</b> |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) |                 |          |          |                   |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|-------------------|
|                                                 | Stav k                                              | Prírastky       | Úbytky   | Presuny  | Stav k            |
|                                                 | 31.12.2014                                          |                 |          |          | 31.12.2015        |
| a                                               | b                                                   | c               | d        | e        | f                 |
| Základné imanie zapísané do OR                  | 34 637 687                                          | 0               | 0        | 0        | 34 637 687        |
| Základné imanie nezapísané do OR                | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Emisné ážio                                     | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 145 457                                           | 0               | 0        |          | 1 145 457         |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsl. hosp.        | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Ostatné fondy tvorené zi zisku                  | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -1 819 653                                          | 0               | 0        | -925 223 | -2 744 875        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -925 223                                            | -449 902        |          | 925 223  | -449 902          |
| Vyplatené dividendy                             | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania                   | 0                                                   | 0               | 0        | 0        | 0                 |
| Účet 491 - Vl. imanie FO - podnikateľ a         | 0                                                   | 0               | 0        |          | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>33 038 268</b>                                   | <b>-449 902</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>32 588 367</b> |

Základné imanie Spoločnosti vo výške 34 637 687,46 € (31. decembra 2015: 34 637 687,46 €) tvorí:

- 1 246 857 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 27,78 EUR, akcia znie na doručiteľa a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2015: 1 246 857 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 27,78 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2016 bola vykázaná strata vo výške 0,047 EUR na jednu kmeňovú akciu.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 účtovná strata vo výške 58 595,12 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 58 595,12 EUR.

Účtovná strata za rok 2015 bola preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov:

|                                            | 2015           |
|--------------------------------------------|----------------|
| Účtovná strata                             | 449 902        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>       | <b>2015</b>    |
| Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov | 449 902        |
| Zo zákonného rezervného fondu              | 0              |
| Z nedeliteľného fondu                      | 0              |
| Z ostatných fondov                         | 0              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov       | 0              |
| Znížením základného imania                 | 0              |
| Iné                                        | 0              |
| <b>Spolu</b>                               | <b>449 902</b> |

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| <b>Z/S</b>        | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                     | -148 891              | -226 711                                     |
| A.1               | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) , (súčet A.1.1. až A.1.13.)                                                                                                                                                                         | 3 349 087             | 3 776 673                                    |
| A.1.1             | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                  | 3 006 768             | 3 317 825                                    |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                                              |
| A.1.5.            | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9 650                 | 5 521                                        |
| A.1.6.            | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                               | 2 254                 | -4 318                                       |
| A.1.7.            | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| A.1.8.            | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 328 563               | 432 401                                      |
| A.1.9.            | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -102                  | -272                                         |
| 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 vyčíslený 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                        | 1 954                 | 25 516                                       |
| 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 (+/-)                                                                                                                   |                       |                                              |
| 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 (A.2.1 až A.2.4.) | -1 453 825            | -1 671 211                                   |
| A.2.1.            | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                            | -101 969              | -111 352                                     |
| A.2.2.            | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                              | -1 149 287            | -2 604 354                                   |
| A.2.3.            | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -202 569              | 1 044 495                                    |
| A.2.4.            | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
|                   | <b>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.)</b>                                                                                                                                   | 1 746 371             | 1 878 751                                    |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A.3.              | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)                                                                                                                                                   | 102                   | 272                                          |
| A.4.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -328 563              | -432 401                                     |
| A.5.              | Príjmy 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 investičných činností alebo finančných činností (+/-)                                                                               |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),<br/>(súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                              | 1 417 910             | 1 446 622                                    |
| A.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)                                                                                           | 90 296                | -223 190                                     |
| A.8.              | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A.9.              | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),<br/>(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                        | 1 508 206             | 1 223 432                                    |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B.1.              | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -11 500               |                                              |
| B.2.              | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -1 208 604            | -1 439 577                                   |
| 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.              | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| B.5.              | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 32                    | 1 777                                        |
| B.6.              | Príjmy 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 (+)      |                       |                                              |
| B.7.              | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                       |                                              |
| B.8.              | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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.             | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou 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.             | Príjmy z dividendy 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.             | Príjmy 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.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| B.17.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| B.18.             | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| B.19.             | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                               | - 1 222 072           | - 1 437 800                                  |
|                   | <b>(súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| C.1.              | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)                                                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C.1.1.            | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                                             |                       |                                              |
| C.1.2.            | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                                |                       |                                              |
| C.1.3.            | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| C.1.4.            | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C.1.5.            | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                               |                       |                                              |
| C.1.6.            | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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.              | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)                                                                                                      |                       |                                              |
| C.2.1.            | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| C.2.2.            | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                             |                       |                                              |
| C.2.3.            | Príjmy 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.            | Príjmy 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.            | Príjmy 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 (-)                                                                                           |                       |                                              |
| C.6.              | Príjmy 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 (-)                                                                                                                           |                       |                                              |
| C.8.              | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |                       |                                              |
| C.9.              | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  |                       |                                              |
| C.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b><br><b>(súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                        | 0                     | 0                                            |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| D.                | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-),<br>(súčet A + B + C)                                                                                                  | 288 134               | -214 368                                     |
| E.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 365 780               | 580 148                                      |
| F.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 653 914               | 365 780                                      |
| 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 (+/-)       | 653 914               | 365 780                                      |

**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.