

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona 540/2007 Z .z. § -u 23 odst. 5

I./ Overila som účtovnú závierku spoločnosti

Prvá teplárenská, a. s. J.Čabelku 1469/1, 908 51 Holíč, IČO : 36 227 528
k 31.decembru 2015 ku ktorej som dňa 2.6.2016 vydala správu audítora
z nasledovným názorom :

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Prvá teplárenská, a. s. J.Čabelku 1469/1, 908 51 Holíč, IČO : 36 227 528 k 31.12.2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve

II./ Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti

Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe uvedené na stranách 1-11 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31.decembru 2015.

Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh, som neoverovala.

Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho stanoviska sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Prvá teplárenská, a. s. , J.Čabelku 1469/1,908 51 Holíč, IČO : 36 227 528, vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

Audítor : GEOAUS, s.r.o.
Licencia UDVA č. 358
so sídlom: 905 01 Senica- Čáčov 162

Zodpovedný audítor :
Ing. Emília Wágnerová,
audítor, Licencie SKAUč. 662

V Senici 18.júna 2016





Prvá Teplárenská

Člen skupiny Energy Group **EG**

Výroční správa
za rok 2015

jún 2016

OBSAH

Správna vedenia akciovej spoločnosti	1
Štatutárne orgány spoločnosti	2
Profil spoločnosti	3
Správa o hospodárení	4
Súvaha	8
Výkaz ziskov a strát	10
Záverečná správa audítora	12

Správa vedenia spoločnosti

Spoločnosť Prvá teplárenská, a.s. vykonáva zabezpečovanie dodávky tepla a teplej úžitkovej vody do bytových a nebytových priestorov. Táto činnosť je hlavnou činnosťou, ktorá predstavuje najväčší podiel na tržbách spoločnosti. Okrem tejto hlavnej činnosti vykonáva naša spoločnosť správu bytových a nebytových priestorov. Pri vykonávaní správy bytových a nebytových priestorov boli realizované rôzne činnosti od bežnej údržby až po väčšie investičné akcie. Tieto činnosti boli vykonávané vlastnými pracovníkmi, prípadne externými dodávateľmi.

Spoločnosť ďalej zabezpečovala externých dodávateľov na energie (zemný plyn, elektrina, pitná voda) a na činnosti vyžadujúce špeciálne oprávnenie (opravy a servis výťahov, požiarňa ochrana, odborné prehliadky a skúšky vyhradených technických zariadení, opravy striech, stavebné práce a pod.).

Štatutárne orgány spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti

do 21.mája 2015

Ing. Andrej OBRTLÍK
predseda predstavenstva

Ing. Gabriel GÁBOR
člen predstavenstva

Ing. Roman HRNČIRÍK
člen predstavenstva

od 22.mája 2015

Ing. Andrej OBRTLÍK
predseda predstavenstva

Ing. Gabriel GÁBOR
člen predstavenstva

Ing. Eva KRČOVÁ
člen predstavenstva

Dozorná rada spoločnosti

Ing. Milan ŠPAK
predseda dozornej rady

JUDr. Ľuboš KAMENISTÝ
člen dozornej rady

Iva STÖHROVÁ
člen dozornej rady

Profil spoločnosti

Spoločnosť Prvá teplárenská, a.s. bola založená 16. apríla 1998 a to dňom zápisu do Obchodného registra Okresného súdu Trnava, oddiel Sa vo vložke číslo 10059/T.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti od jej vzniku bola výroba, rozvod, distribúcia, dodávka a predaj tepla, dodávka elektrickej energie a vody. V roku 2001 sa predmet činnosti rozšíril o obstarávanie služieb spojených s riadnym užívaním bytov, obytných domov a nebytových priestorov. Tieto činnosti vykonáva spoločnosť doteraz.

Základné imanie spoločnosti evidované ku dňu vzniku bolo 431 520 EUR. Základné imanie bolo rozdelené na 130 akcií, ktoré mali podobu listinných cenných papierov a boli vydané na meno.

Navýšenie základného imania sa uskutočnilo:

- v roku 1999, navýšenie základného imania novými akcionármi na výšku 564 297 EUR. Navýšenie základného imania bolo realizované nepeňažným vkladom. Základné imanie spoločnosti bolo rozdelené na 170 listinných akcií na meno.
- v roku 2005, navýšenie základného imania akcionármi na výšku 1 062 205 EUR. Navýšenie základného imania bolo realizované peňažným vkladom. Základné imanie spoločnosti bolo rozdelené na 32 listinných akcií na meno.
- v roku 2009, navýšenie základného imania akcionármi na výšku 1 659 700 EUR. Navýšenie základného imania bolo realizované peňažným vkladom. Základné imanie spoločnosti bolo rozdelené na 50 listinných akcií na meno.

Základné imanie spoločnosti tak v súčasnosti tvorí 1 659 700 EUR a je rozdelené na 50 listinných akcií na meno.

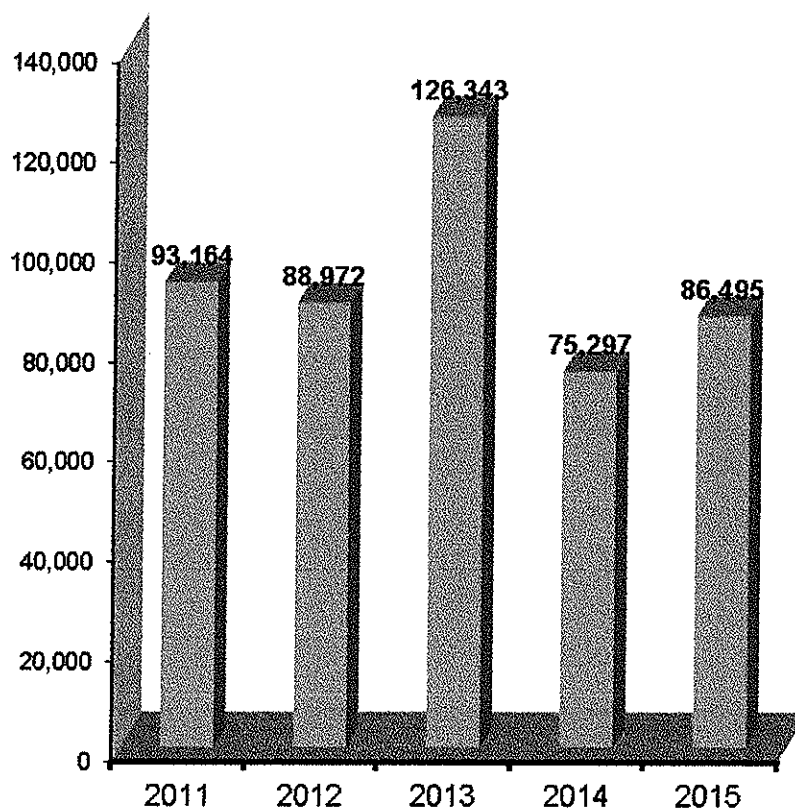
predmet činnosti spoločnosti

- ☛ výroba, rozvod, distribúcia, dodávka a predaj tepelnej energie
- ☛ výroba, inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania
- ☛ zámočníctvo
- ☛ vodoinštalatérsstvo
- ☛ obstarávanie služieb spojených s riadnym užívaním bytov, obytných domov a nebytových priestorov
- ☛ prenájom nebytových priestorov
- ☛ ubytovacie služby
- ☛ nákladná cestná doprava
- ☛ prenájom bytových priestorov s poskytovaním iných ako základných služieb
- ☛ zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- ☛ správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
- ☛ sprostredkovateľská činnosť
- ☛ faktoring
- ☛ forfaiting
- ☛ kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Správa o hospodárení

Ekonomické a finančné ukazovatele

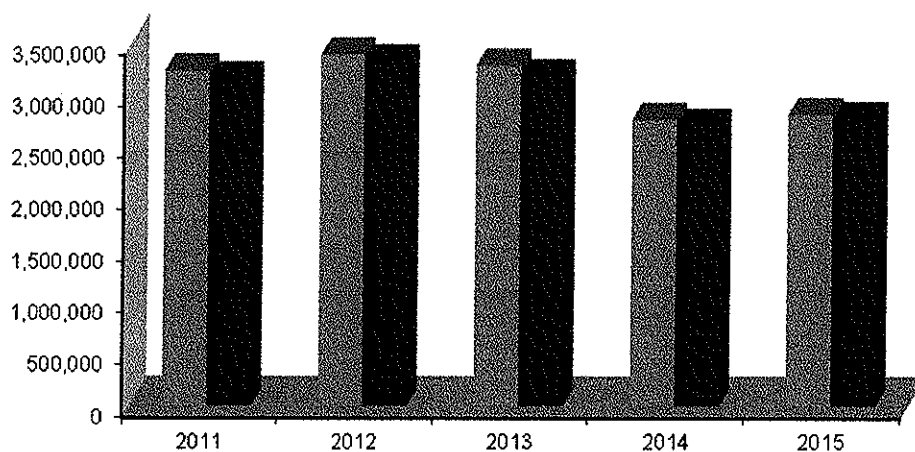
Hospodársky výsledok po zdanení



Vývoj výnosov a tržieb

v EUR

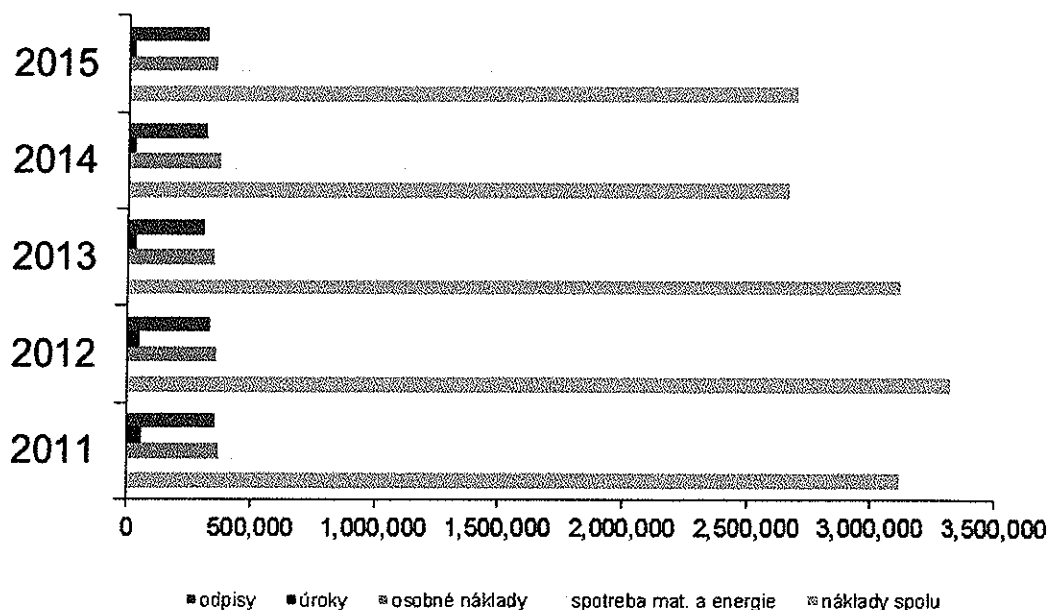
	2011	2012	2013	2014	2015
výnosy spolu:	3,233,461	3,390,747	3,282,131	2,762,779	2,811,465
z toho: - tržby	3,153,953	3,318,503	3,178,631	2,701,230	2,768,244



Vývoj nákladov

v EUR

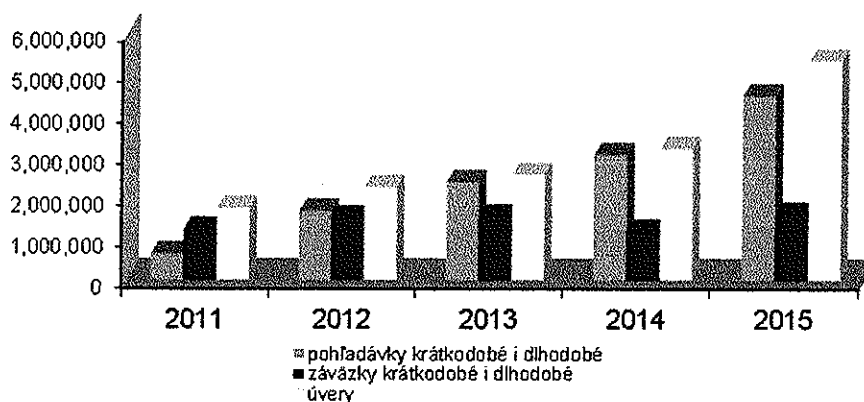
	2011	2012	2013	2014	2015
náklady spolu	3,115,550	3,317,568	3,111,250	2,663,721	2,691,448
z toho:					
spotreba mat. a energie	1,750,649	1,801,368	1,678,191	1,475,970	1,492,435
osobné náklady	369,188	359,922	350,719	367,856	356,352
úroky	56,658	49,298	33,754	27,362	23,452
odpisy	356,471	333,578	309,608	311,507	316,337



Vývoj pohľadávok, záväzkov a úverov

v EUR

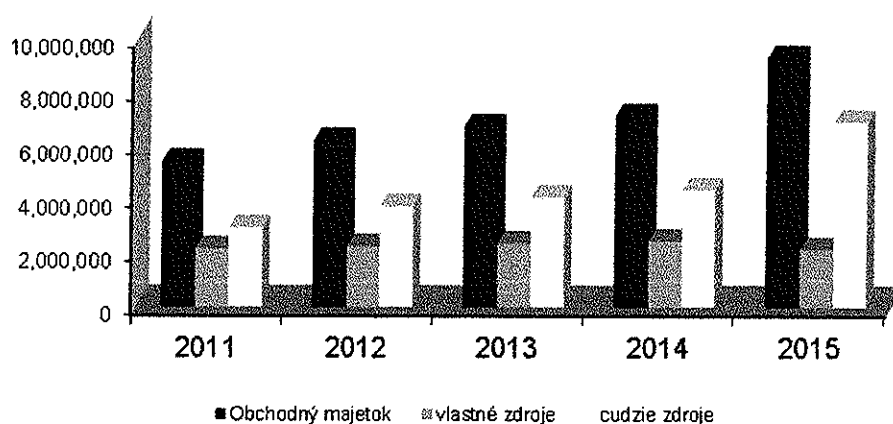
	2011	2012	2013	2014	2015
pohľadávky krátkodobé i dlhodobé	633,092	1,676,229	2,368,346	3,035,854	4,470,663
záväzky krátkodobé i dlhodobé	1,218,550	1,503,277	1,526,725	1,174,976	1,589,204
úvery	1,736,635	2,247,643	2,557,947	3,189,196	5,321,356



Obchodný majetok a jeho krytie

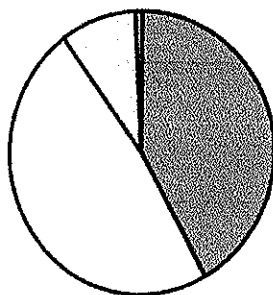
v EUR

	2011	2012	2013	2014	2015
Obchodný majetok	5,433,707	6,223,233	6,738,447	7,138,188	9,298,842
vlastné zdroje	2,185,684	2,274,446	2,400,789	2,476,085	2,165,504
cudzie zdroje	2,965,052	3,761,960	4,097,267	4,376,421	6,922,515



Štruktúra aktív 2015

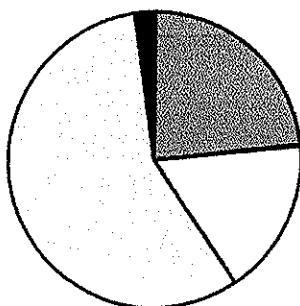
v EUR	
AKTÍVA CELKOM	9,298,842
- dlhod. hmot. majetok	3,887,307
- zásoby	4,419
- pohľadávky celkom	4,470,663
- finančný majetok	856,409
- prechodné účty	80,044



- - dlhod. hmot. majetok
- - zásoby
- - pohľadávky celkom
- - finančný majetok
- - prechodné účty

Štruktúra pasív 2015

v EUR	
PASÍVA CELKOM	9,298,842
- vlastné imanie	2,165,504
- rezervy	11,955
- záväzky celkom	1,589,204
- bankové úvery	5,321,356
- prechodné účty	210,823



- - vlastné imanie
- - rezervy
- - záväzky celkom
- - bankové úvery
- - prechodné účty

Súvaha (v €)

Označ.	Text	č. riadku	Rok 2015	Rok 2014
	Spolu majetok r.002+r.033+r.074	001	9 298 842	7 138 188
A.	Neobežný majetok r.003+r.011+r.021	002	3 887 307	3 275 210
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet r.004 až 010	003		
A.I.1.	Zriaďovacie náklady (011)-/071,091A/	004		
A.I.3.	Softvér (013)-/073, 091A)	005		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet(r.012 až 020)	011	3 887 307	3 275 210
A.II.1.	Pozemky (031)-029A	012	299 373	278 264
A.II.2.	Stavby (021)-/081,092A/	013	2 501 121	2 179 314
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082,092A/	014	736 230	742 517
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	350 583	75 115
B.	Obežný majetok r034+r041+r053+r066+r071	033	5 331 491	3 835 466
B.I.	Zásoby súčet(r. 035 až 040)	034	4 419	6 802
B.I.1.	Materiál (112,119,11X)-/191,19X/	035	4 419	6 802
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (r.042, 046 až 052)	041	3 635 514	2 325 990
B.II.1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A31XA)-391A	045	3 635 514	2 325 990
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.054, 058 až 065)	053	835 149	709 864
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r.055 až 057)	054	830 192	686 703
B.III.1.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku(311A,312A,313A,314A,315A31XA)-391A	057	830 192	686 703
B.III.7.	Daňové pohľadávky(341,342,343,345,)-391A	063		22 206
B.III.9.	Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A)-391A	065	4 957	955
B.V.	Finančné účty súčet (r.072 + r.073)	071	856 409	792 810
B.V.1	Peniaze (211,213,21X)	072	3 387	31 817
B.V.2.	Účty v bankách (211A,22X+/-261)	073	853 022	760 993
C.	Časové rozlíšenie r. 075 a r. 078	074	80 044	27 512
C.2.	Náklady budúcich období (381A, 382A)	076	5 268	5 599
C.4.	Príjmy budúcich období (385A)	078	74 776	21 913
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.080+ r.101+ r.141	079	9 298 842	7 138 188
A.	Vlastné imanie (r.081+r.085+r.086+r.087+ r.090+r093+r097+r100))	080	2 165 504	2 476 085
A.I.	Základné imanie súčet (r. 082 až 084)	081	1 659 700	1 659 700
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	1 659 700	1 659 700
A.II.	Emisné ážio (412)	085	66 421	66 421
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 088 až 089	087	140 463	132 933
A.IV.1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,418,421A,422)	088	140 463	132 933

A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.098+r.099	097	212 425	541 734
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	212 425	541 734
2.	Neuhradená strata minulých rokov(-/-429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie /+/- r. 001-(r.081 +r.085 +r.086 +r.087+r.090+r.093+r.097+r.101+r.141)	100	86 495	75 297
B.	Závazky r.102+r.118+r.121+r.122+r.136+r.139+r.140	101	6 922 515	4 376 421
B.I.	Dlhodobé záväzky (r.103+r.107+r.117)	102	331 082	363 109
B.I.5	Ostatné dlhodobé záväzky (479A,47XA)	110	318 961	346 941
B.I.9	Záväzky zo sociálneho fondu (272)	114	3 042	3 900
B.I.12	Odložený daňový záväzok (481A)	117	9 079	12 328
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A,46XA)	121	4 652 861	2 790 804
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r.123 + r.127 až 135)	122	1 258 122	811 807
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až. r 126)	123	720 976	413 561
B.IV.1c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A,324A,325A,326A,32XA,475A, 476A, 478A,47XA)	126	720 976	413 561
B.IV.4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A,36XA,471A,27XA)	129	311 142	176 000
B.IV.6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	15 643	17 363
B.IV.7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	10 137	10 818
B.IV.8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	37 089	44 174
B.IV.10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A,479A 47XA)	135	163 135	149 891
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	11 955	12 249
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	11 955	12 249
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	139	668 495	398 392
C.	Časové rozlíšenie súčet(r.142 až r.145)	141	210 823	285 682
C.2.	Výdavky budúcich období (383A)	143	210 823	285 682

Výkaz ziskov a strát (v €)

označ.	T E X T	č. riadku	Rok 2015	Rok 2014
*	Čistý obrat (časť účt. tr.6 podľa zákona)	01	2 760 962	2 701 122
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	02	2 811 277	2 759 799
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 157 062	2 136 002
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	605 661	565 120
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	38 708	58 350
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 521	108
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 325	219
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11+r12+r13+r14+r15+r20+r21+r24+r25+r26	10	2 656 830	2 626 061
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 492 435	1 475 970
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	413 088	415 166
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	356 352	367 856
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	250 685	260 188
E.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	86 527	89 076
E.4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	19 140	18 592
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	29 294	27 767
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému majetku (r.22+r23)	21	316 337	311 507
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	316 337	311 507
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 182	
I.	Opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	25	-3 318	2 293
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	48 460	25 502
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r02-r10)	27	154 447	133 738
*	Pridaná hodnota (r.03+r04+r05+r06+r07) - (r11+r12+r13+r14)	28	895 908	868 336
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+r31+r35+r39+r42+r43+r44	29	188	2 980
XI.	Výnosové úroky (r40+r41)	39	7	1 646
XII.	Kurzové zisky (663)	42	112	280
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	69	1 054
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r46+r47+r48+r49+r52+r53+r54	45	34 618	37 660

N.	Nákladové úroky (r.50+r.51)	49	23 452	27 362
N.2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	20 875	27 362
O.	Kurzové straty (563)	52	5 141	5 328
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 025	4 970
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29-r.45)	55	-34 430	- 34 680
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27+r.55)	56	120 017	99 058
R.	Daň z príjmov(r.58+r.59)	57	33 522	23 761
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	36 772	27 589
R.2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-3 250	- 3 828
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56+r.57-r.60)	61	86 495	75 297

