



ZVOLENSKÁ TEPLÁRENSKÁ

akciová spoločnosť

Výročná správa za rok 2016

(V zmysle § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve)

Spracoval : Ing. Igor SLOVÍK
Ing. Emília JANČOVIČOVÁ
Ing. Jozef PETRINEC
Ing. Miroslav ŽABKA

- riaditeľ úseku ekonomiky a financovania
- vedúca oddelenia informačnej sústavy
- zástupca riaditeľa úseku výroby a obchodu s elektrinou
- vedúci oddelenia kontroly, rozvoja LŽ a miezd

Predkladá : Ing. Jozef Pobiecký

- predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

Vo Zvolene, vyhotovené dňa 23.3.2017

TEXTOVÁ ČASŤ

Obsah

Názov	strana
Základné výrobné a ekonomické ukazovatele	3
História a predmet činnosti spoločnosti	4
Organizačná štruktúra a orgány spoločnosti	5
Ľudské zdroje	6
Výroba a dodávka tepla	10
Výroba a dodávka elektriny	11
Technika a investičná výstavba	13
Ochrana životného prostredia	14
Obchod a marketing	16
Ekonomika a financovanie	17
Účtovná závierka	21
Správa audítora	60

Základné výrobné a ekonomické údaje za rok 2016

Aj v priebehu roka 2016 spoločnosť vyvíjala aktivity, ktoré umožnili optimalizovať výnosy ekologickej výroby tepla a elektriny, najmä zvýšením výnosov za dodávku elektriny vyrobenej na báze obnoviteľných zdrojov energie (OZE) a to tak, aby sa zvýšil podiel elektriny s vyššou výkupnou cenou (48,03 % elektriny bolo vyrobenej z OZE). Prevádzková doba zdroja sa stabilizovala na 10 mesiacov, čo malo za následok výluky dodávok elektriny a poskytovania podporných služieb pre Elektrizáciu sústavu SR počas letných mesiacov júl a august. Ceny regulačnej energie pre rok 2016 v porovnaní s predchádzajúcim rokom poklesli.

Položka	M.j.	2015	2016	zmena
Oblasť pôsobnosti	Mesto Zvolen			
Výroba tepla	GJ	1 627 508	1 654 824	27 316
Užitočná dodávka tepla	GJ	489 007	501 934	12 926
z toho : pre bytovo-komunálny sektor	GJ	295 986	306 607	10 621
pre organizácie	GJ	193 021	195 327	2 305
Počet odberateľov tepla	ks	51	51	0
Počet bytov zásobovaných teplom	ks	10 800	10 800	0
Dĺžka tepelných rozvodov	km	21,0	21,0	0,0
z toho : teplonosné médium para	km	9,0	9,0	0,0
teplonosné médium horúca voda	km	12,0	12,0	0,0
Inštalovaný výkon	MW _t	267,0	267,0	0,0
z toho : zdroje na uhlie	MW _t	173,0	173,0	0,0
zdroje na ušľachtilé palivá	MW _t	94,0	94,0	0,0
Výroba elektriny na TG a HC	MWh	81 021	82 996	1 975
Dodávka elektriny- nominovaná	MWh	59 658	60 384	726
Inštalovaný výkon	MW _e	43,9	34,0	-10
Počet zamestnancov priemerný stav	os	155,6	143,3	-12,3
Evidenčný stav zamestnancov k 31.12.	os	150,0	141,0	-9,0
z toho : muži	os	124,0	117,0	-7,0
ženy	os	26,0	24,0	-2,0
Priemerný vek zamestnancov	rok	48,4	48,9	0,5
Tržby a výnosy celkom	€	20 409 319	23 085 369	2 676 051
Náklady celkom	€	20 271 972	24 148 487	3 876 515
Hospodársky výsledok	€	137 347	-1 063 118	-1 200 464
Majetok spoločnosti k 31.12. (celkové aktíva)	€	36 718 155	30 278 143	-6 440 012

Spoločnosť od svojho vzniku každoročne zlepšovala výsledky hospodárenia. V roku 2010 a 2011 však dosiahla záporný hospodársky výsledok na úrovni - 347 tis. € a - 602 tis. € najmä z dôvodu klesajúceho trendu výkupných cien elektriny a v roku 2011 zavedením novej dane z emisných kvót (bez tejto dane by spoločnosť dosiahla kladný výsledok hospodárenia). V rokoch 2013 až 2015 došlo aj vplyvom šetrenia nákladov a maximalizácie spoluspaľovania biomasy k dosiahnutiu kladného výsledku hospodárenia. V roku 2016 dosiahla spoločnosť stratu vo výške 1 063 117,53 Eur najmä v dôsledku prehodnotenia a úpravy odpisového plánu na rok 2016. Majetok, ktorý sa vzhľadom na budúcu rekonštrukciu technologického zariadenia plánuje po roku 2018 nevyužívať, bude počas rokov 2016, 2017 a 2018 plne účtovne odpísaný. To znamená oproti roku 2015 nárast nákladovej položky „Odpisy“ ročne o cca. 4 433 163 Eur (mesačne o cca. 363 tis. eur).

História a predmet činnosti spoločnosti

Vznik spoločnosti :

Zvolenská teplárenská akciová spoločnosť, bola založená Fondom národného majetku 17.12.2001 ako jedna zo štyroch nástupníckych organizácií po zrušení Stredoslovenských energetických závodov š.p. Žilina. Zápis do Obchodného registra registrového súdu Banská Bystrica bol vykonaný ku dňu 1.1.2002 so základným imanom (ZI) 787 625 tis. Sk (26 144 tis. €). V roku 2009 bolo ZI spoločnosti znížené o 7 309 160,- € za účelom vysporiadania dosiahnutej kumulatívnej straty minulých účtovných období. Nová hodnota ZI je 18 832 113,75 €, nová nominálna hodnota jednej akcie je 23,91€. Fond národného majetku bol zákonom č. 375/2015 zrušený s účinnosťou ku dňu 15. decembra 2015. Dňa 22. Decembra 2015 vydalo ministerstvo hospodárstva SR rozhodnutie č. 49/2015 o určení právneho nástupcu FNM SR („Rozhodnutie MH SR“), ktorým sa ku dňu 1. januára 2016 stala spoločnosť MH Manažment a.s. so sídlom Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 50 088 033, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6295/B.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je výroba, dodávka a rozvod tepla a elektriny a poskytovanie s tým súvisiacich služieb. Výroba tepla je uskutočňovaná v kombinovanom cykle. Dodávka tepla je determinovaná dosahom rozvodov tepla.

História zdroja Tepláreň Zvolen siaha do začiatku 50-tych rokov minulého storočia, kedy bola začatá výstavba teplárne ako zdroja pre drevokombinát Bučina Zvolen. Zdroj prešiel rôznymi formami podnikania ako organizačná zložka rezortu energetiky. Postupne sa vyvíjala a menila aj veľkosť a kvalita technologického zariadenia ako aj palivová báza. Pôvodne to bolo triedené hnedé a čierne uhlie, v roku 1972 pribudol ako palivo ťažký vykurovací olej a v roku 1991 zemný plyn. Zdroj tepla v Teplárni „B“ uvedenej do prevádzky v rokoch 1991-92 používa ako palivo hnedé energetické uhlie a od roku 2008 aj drevnú štiepku. Menila sa aj štruktúra odberateľov tepla. Ku kedysi jedinému odberateľovi tepla Bučina n.p. po vybudovaní sústavy centrálného zásobovania teplom pribudli ďalší významní odberatelia a tepláreň začala slúžiť ako centrálny zdroj tepla pre priemyselnú a bytovo-komunálnu sféru mesta Zvolen. Sústava centrálného zásobovania teplom vznikla vybudovaním parovodu pre zásobovanie priemyselných odberateľov v priemyselnej zóne Lučeneckej cesty a horúcovodnej sústavy pre budované sídliskové súbory Zlatý potok a Sekier. Zvolen sa zaradil medzi 6 miest na Slovensku s teplofikačnou koncepciou, ktorej základným prvkom je tepláreň ako kogeneračný zdroj výroby tepla a elektriny. Po uvedení do prevádzky zdroja TpB v roku 1991 boli na SCZT pripojené ďalšie sídliskové súbory Záhonok, Bukovinka, Zvolen Západ, takže dnes sa vo Zvolene vykuruje z SCZT takmer 11 tis. bytov, t.j. cca 80% bytov.

Zvolenská teplárenská, a.s. prevádzkuje dva samostatné zdroje tepla – Tepláreň „A“ a Tepláreň „B“. Ich tepelný výkon postačuje pre zabezpečenie potrieb tepla celej lokality mesta Zvolen. V rokoch 2006-2008 bola na zdroji TpB v rámci realizácie projektu Ekologizácie zdroja vykonaná komplexná rekonštrukcia tepelného zdroja, ktorej hlavným cieľom bolo, aby zdroj plnil všetky emisné limity určené legislatívou. Zdroj má po rekonštrukcii nižší inštalovaný výkon 173 MW a doplnené spaľovacie zariadenie na spaľovanie drevnej štiepky, zdroj bol zároveň zmodernizovaný.

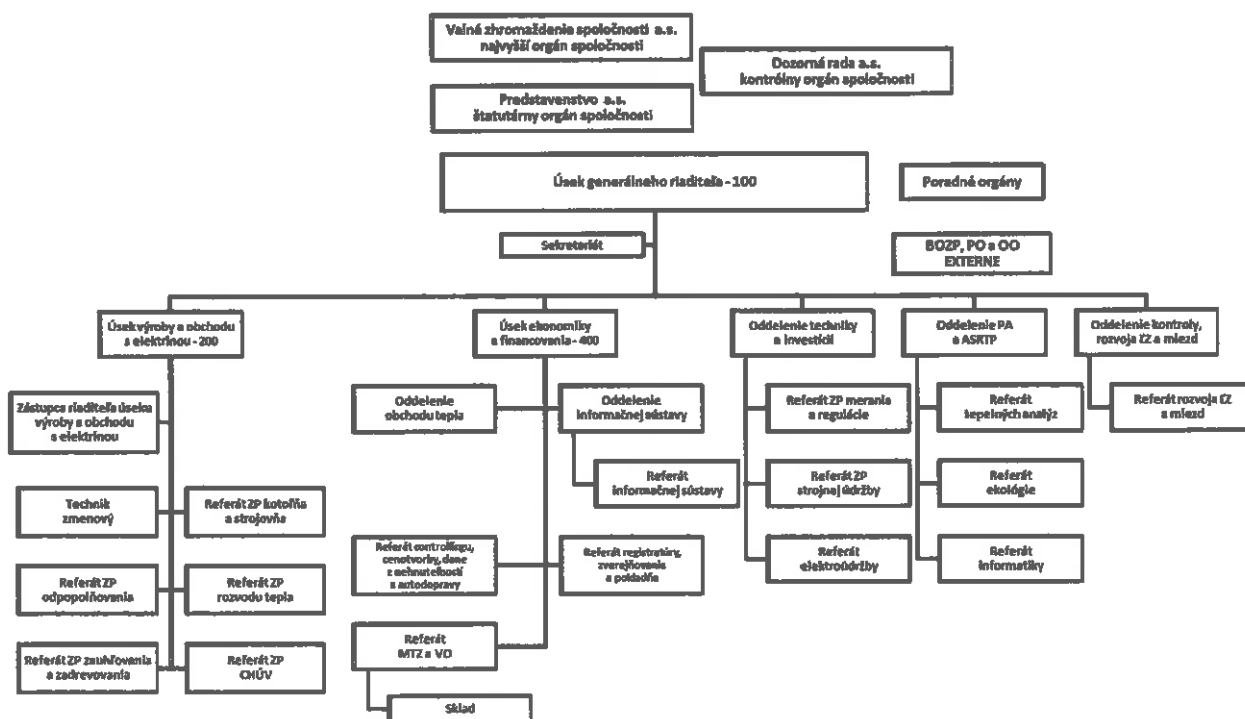
Strategickým cieľom Zvolenskej teplárenskej a.s. je na základe vzájomnej výhodnosti postupne zabezpečiť zásobovanie teplom celej lokality mesta Zvolen.

Predmet podnikania spoločnosti :

- výroba elektriny
- výroba tepla
- rozvod elektriny
- rozvod tepla
- výkup elektriny
- odbyt elektriny a tepla včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom alebo používaním elektriny a tepla
- výroba a predaj demineralizovanej vody
- poradenstvo v energetike
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- montáž vodomeroch a meračov tepla
- montáž, oprava, údržba a odborné prehliadky a skúšky elektrických zariadení

- montáž, rekonštrukcia, opravy a údržba, odborné prehliadky a skúšky tlakových zariadení
- laboratórny rozbor výhrevnosti palív (kalorimetria)
- vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
- elektroinštalatérsvo
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- murárstvo
- ubytovacie služby
- prenájom stavebných strojov a mechanizmov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- cestná motorová doprava – cestná nákladná doprava
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- prevádzkovanie dráhy

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2016



Personálne obsadenie orgánov spoločnosti k 31.12.2016

Dozorná rada:

Predseda : Ing. Konštantín Kičura
Členovia : JUDr. Pavol Gregorčok
Pavel Stankovič

Predstavenstvo:

Predseda : Ing. Jozef Pobiecký
Členovia : RNDr. Miroslav Duplinský
Ing. Jozef Bódi

Vedenie spoločnosti k 31.12.2016

Generálny riaditeľ : Ing. Jozef Pobiecký
Riaditeľ úseku výroby a obchodu z elektrinou: RNDr. Miroslav Duplinský
Riaditeľ úseku ekonomiky a financovania: Ing. Igor Slovák

Ľudské zdroje

Štruktúra zamestnancov spoločnosti je determinovaná predmetom činnosti spoločnosti, technologickým postupom výroby a technickými zariadeniami, ktoré pri výrobe tepla pracujú s vysokými parametrami médií, admisnej pary a podobne je to aj pri výrobe a rozvoze elektriny na napäťových úrovniach do 110 kV.

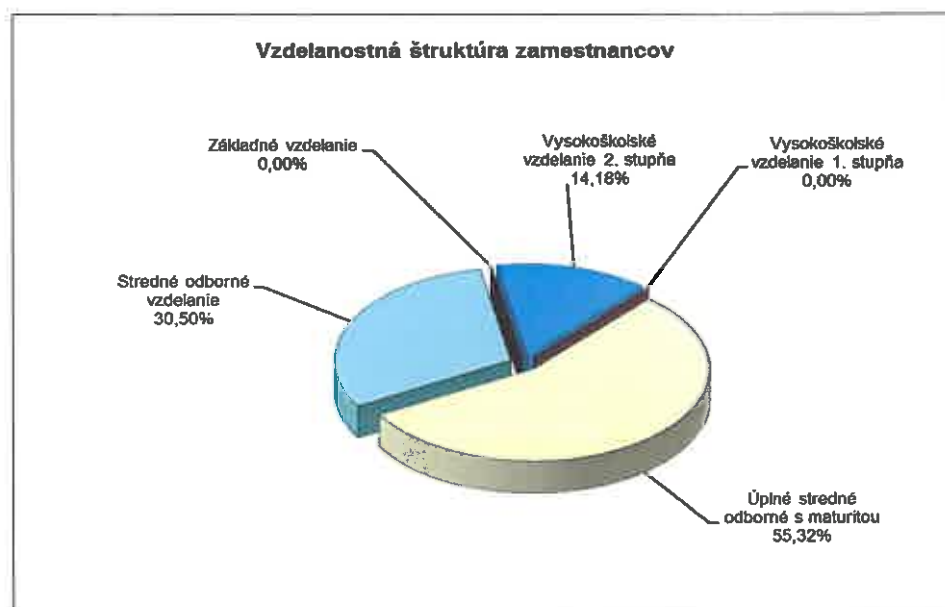
Spoločnosť Zvolenská teplárenská, a. s., Zvolen aj v roku 2016 realizovala ďalšie plánované racionalizačné opatrenia a k 31. decembru 2016 zamestnávala 141 zamestnancov vo fyzických osobách. Počet zamestnancov, oproti predchádzajúcemu obdobiu, sa fyzicky znížil o 9 zamestnancov čo predstavuje zníženie o 6 %. Zníženie počtu zamestnancov interferuje aj syntax zamestnancov spoločnosti v celom jej priereze.

Spoločnosť Zvolenská teplárenská, a. s., Zvolen od svojho vzniku v roku 2002, kedy zamestnávala 317 zamestnancov, znížila stav k 31.12.2017 o 176 zamestnancov čo je celkové zníženie o 55,52 %.

Vzdelanostná štruktúra

Z hľadiska vzdelania došlo k najväčšiemu zníženiu v počte zamestnancov so stredným odborným vzdelaním a to o 8 zamestnancov, z pohľadu kategórií sa znížil počet zamestnancov v kategórii robotníci o 6 zamestnancov, v kategórii technicko-hospodárskych zamestnancov sa stav znížil o 5 zamestnancov a počet zamestnancov sa zvýšil o 2 zamestnancov v kategórii manažér.

Položka	rok 2015	rok 2016	rozdiel
Vysokoškolské vzdelanie 2. stupňa	21	20	-1
Vysokoškolské vzdelanie 1. stupňa	1	0	-1
Úplné stredné odborné s maturitou	77	78	1
Stredné odborné vzdelanie	51	43	-8
Základné vzdelanie	0	0	0
Spolu	150	141	-9



Veková štruktúra

Priemerný vek zamestnancov spoločnosti sa v roku 2016 oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšil o 0,51 roka a dosiahol 48,94 roka.

Položka	rok 2015	rok 2016	rozdiel
do 20 rokov	0	0	0
21-30 rokov	2	2	0
31-40 rokov	17	16	-1
41-50 rokov	72	64	-8
51-60 rokov	54	57	3
nad 60 rokov	5	2	-3
Priemerný vek	48,43	48,94	0,51



Štruktúra zamestnancov podľa kategórií

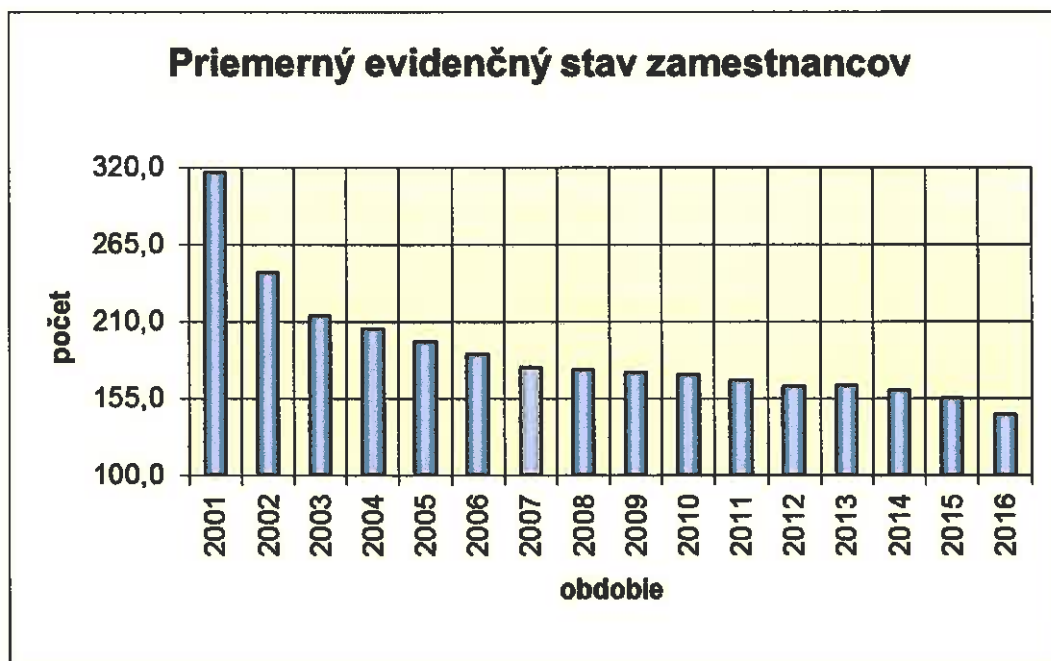
Položka	rok 2015	rok 2016	rozdiel
Manažeri	2	4	2
Technicko hospodárski zamestnanci	37	32	-5
z toho majstri	5	5	0
Robotníci	111	105	-6
Spolu	150	141	-9



Evidenčný stav zamestnancov vo fyzických osobách



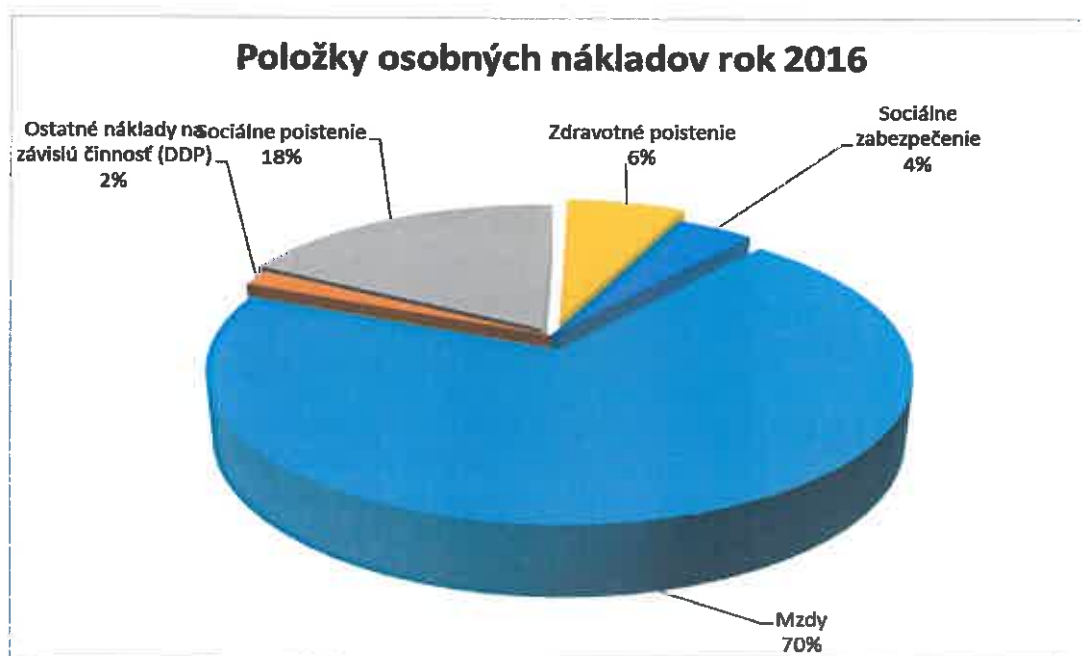
Priemerný evidenčný stav zamestnancov



Osobné náklady

Finančné prostriedky vynaložené spoločnosťou v roku 2016 na osobné náklady sa oproti predchádzajúcim obdobiam zvýšili i napriek skutočnosti, že počet zamestnancov spoločnosti sa v roku 2016 znížil o 9 zamestnancov. V roku 2016, v porovnaní s predchádzajúcim obdobím, sa osobné náklady zvýšili o 65 721,87 Eur a celkom dosiahli výšku 2 793 451,87 Eur. Dôvodom rastu osobných nákladov v roku 2016 je zmena metodiky účtovania niektorých druhov osobných nákladov.

Položka	M.j.	2014	2015	2016	Rozdiel	% 16/15	Index 16/14
Mzdy, z toho:	€	1 967 167,10	1 889 684,35	1 952 038,15	62 353,80	103,3	0,99
mzdy zamestnanci	€	1 858 740,93	1 801 698,40	1 740 849,07	-60 849,33	96,6	0,94
odmeny členom orgánov spoločnosti	€	61 545,35	46 644,00	45 138,64	-1 505,36	96,8	0,73
dohody	€	4 850,00	5 100,00	12 225,00	7 125,00	239,7	2,52
odstupné	€	8 356,14	4 744,37	34 552,89	29 808,52	728,3	4,14
odchodné	€	12 916,68	13 761,58	107 649,55	93 887,97	782,2	8,33
jubilejné odmeny	€	20 758,00	17 736,00	11 623,00	-6 113,00	65,5	0,56
ostatné náklady na závislú činnosť (DDP)	€	48 134,11	48 899,66	47 360,06	-1 539,60	96,9	0,98
sociálne poistenie	€	482 013,08	464 141,77	496 533,84	32 392,07	107,0	1,03
zdravotné poistenie	€	197 286,36	189 760,37	180 566,54	-9 193,83	95,2	0,92
sociálne zabezpečenie	€	137 606,23	135 244,59	116 953,28	-18 291,31	86,5	0,85
Osobné náklady	€	2 832 206,88	2 727 730,74	2 793 451,87	65 721,13	102,4	0,99
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov	počet	160,72	155,63	143,33	-12,30	92,1	0,89
Priemerná mes. výška osobných nákl.	€/z./mes	1 488,50	1 460,59	1 624,14	163,55	111,2	1,11



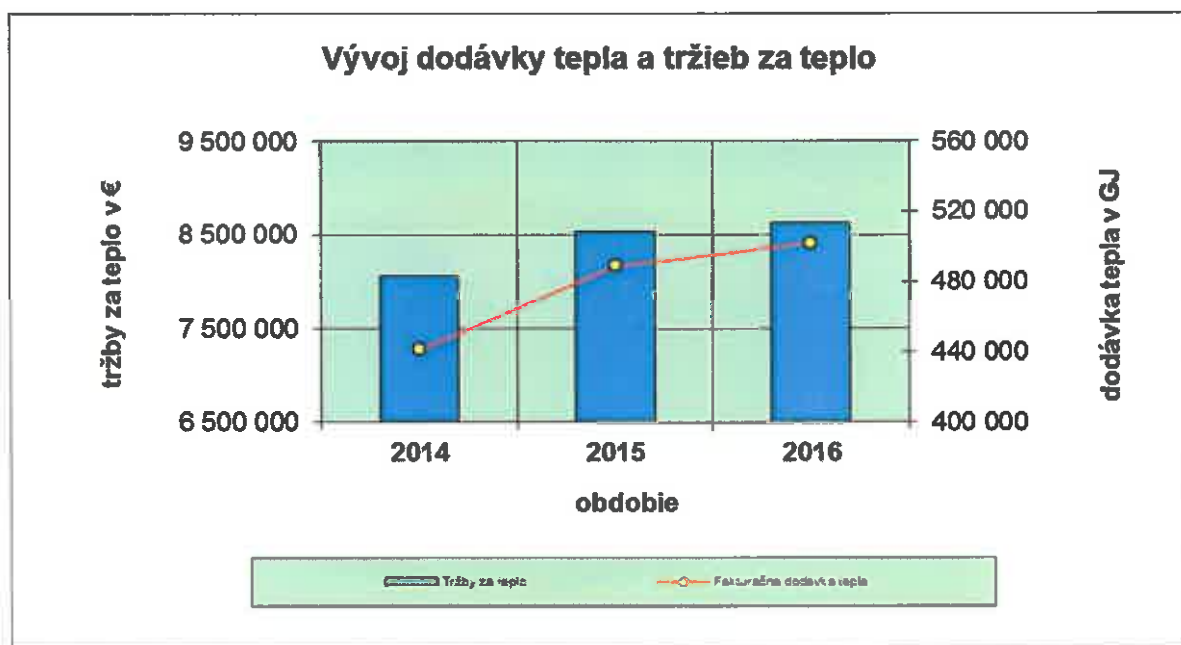
Výrobné činnosti

Výroba a dodávka tepla

Výroba, rozvod a dodávka tepla je jedným z hlavných predmetov činnosti spoločnosti. Cieľovými skupinami dodávky tepla sú bytovo-komunálny sektor, verejný sektor a priemysel. V dodávke tepla prevažuje dodávka na vykurovanie a prípravu teplej vody pre bytovo-komunálny sektor, avšak aj dodávka tepla pre priemysel je z veľkej časti využívaná taktiež na vykurovanie výrobných objektov. Takýto charakter odberov spôsobuje, že sa prejavuje silná závislosť dodávky tepla na klimatických podmienkach.

V predchádzajúcich rokoch dochádzalo k poklesu dodávky tepla hlavne v bytovo-komunálnom sektore vplyvom zatepfovania bytových domov a hydraulického vyregulovania vykurovacích systémov. V roku 2016 oproti 2015 došlo k 2,6 %-nému nárastu fakturačnej dodávky tepla zapríčinennej najmä vývojom počasia počas celej vykurovacej sezóny. Priemerná vonkajšia teplota v roku 2016 bola na úrovni 9,96 °C a v roku 2015 na úrovni 10,33 °C, čo je v porovnaní pokles vonkajšej teploty o 0,37°C. Uvedený nárast dodávky tepla sa prejavil aj v náraste tržieb za teplo.

Položka	M.j.	2014	2015	2016	Rozdiel	% 16/15	Index 16/14
Dodávka tepla celkom	GJ	559 715	614 071	608 594	-5 477	99,1	1,087
Vlastné kúrenie	GJ	29 620	28 409	28 915	506	101,8	0,976
Straty v rozvodoch	GJ	88 880	96 655	77 746	-18 909	80,4	0,875
Fakturačná dodávka tepla	GJ	441 215	489 007	501 933	12 926	102,6	1,138
Priemerná odbytová cena tepla	€/GJ	18,28	17,44	17,18	-0,26	98,5	0,940
Tržby za teplo	€	8 065 428	8 528 615	8 624 342	95 727	101,1	1,069

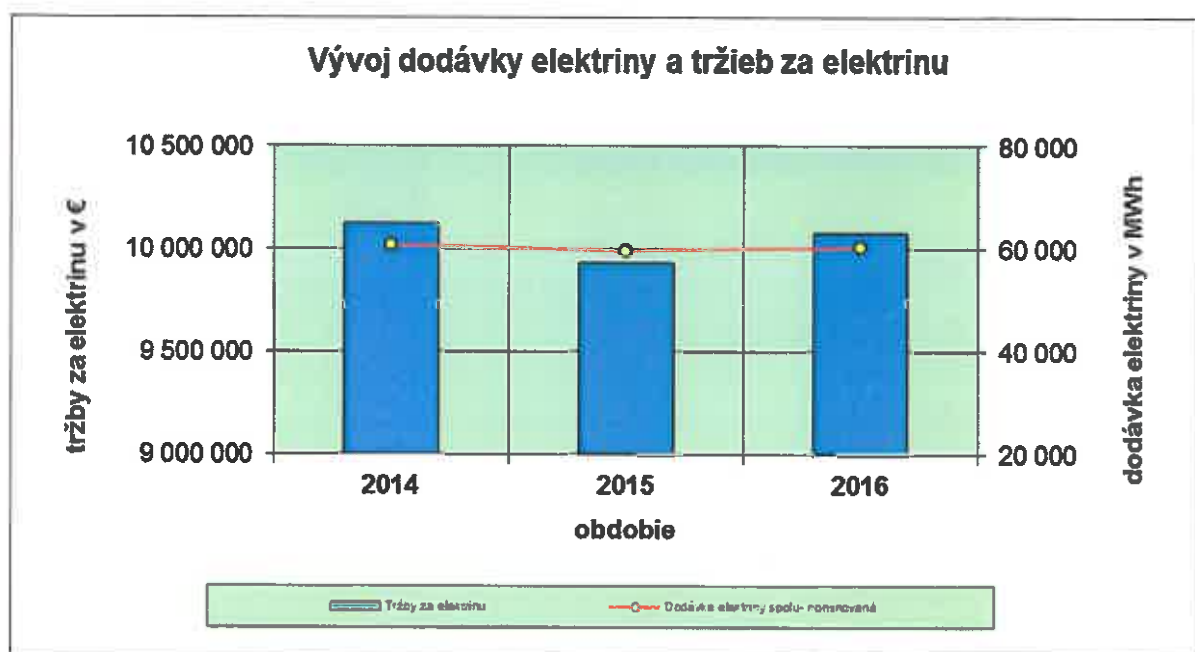


Výroba a dodávka elektriny

Výroba a dodávka elektriny je pre spoločnosť rovnako dôležitá ako výroba a dodávka tepla. Z pohľadu technologických princípov výrobu elektriny rozčleňujeme nasledovne :

- Teplárenská výroba – je výroba elektriny na protitlakom turbogenerátore (TG-01) a je závislá na dodávke tepla, má kogeneračný charakter, výroba je efektívna s nízkymi špecifickými nákladmi na palivo.
- Elektrárenská výroba – výroba na kondenzačnom turbogenerátore (TG-5) vzhľadom na malú efektivitu má vysoké špecifické náklady na palivo, cena nie je regulovaná, okrem podielu odpovedajúcemu výrobe z odpadnej a zvyškovej biomasy. Táto časť výroby elektriny je optimalizovaná na rozsah poskytovania podporných služieb (PpS).
- Výroba v malej vodnej elektrárni HC Slatina – je výroba elektriny na Kaplanovej turbíne, ktorá využíva prietok vody a spád vytvorený hrádzou vodného diela Môľová. Výroba elektriny je podporovaná z dôvodu využívania obnoviteľného zdroja energie.

Položka	M.j.	2014	2015	2016	Rozdiel	% 16/15	Index 16/14
Výroba elektriny na TG01 a TG5	MWh	78 428	78 984	81 150	2 166	102,7	1,035
Výroba elektriny MWE	MWh	2 473	2 037	1 846	-191	90,6	0,746
Vlastná spotreba na výrobu elektriny TG01 a TG5	MWh	1 471	1 578	1 761	183	111,6	1,197
Vlastná spotreba na výrobu elektriny HC	MWh	11	8,78	8	-1	87,7	0,726
Ostatná vlastná spotreba TpA, TpB	MWh	20 386	21 501	20 764	-737	96,6	1,019
Ostatná vlastná spotreba HC	MWh	43	50	64	14	128,3	1,479
Dodávka elektriny do regionálnej dist. sústavy	MWh	60 634	59 396	60 384	988	101,7	0,996
Dodávka elektriny spolu- nominovaná	MWh	60 853	59 658	60 384	726	101,2	0,992
Priemerné ocenenie silovej elektriny	€/MWh	122,39	122,59	125,06	2,48	102,0	1,022
Tržby za disponibilitu PpS	€	2 679 435	2 621 267	2 524 676	-96 591	96,3	0,942
Tržby za elektrinu	€	10 126 964	9 934 538	10 076 480	141 942	101,4	0,995
Tržby za odchylky	€	57 548	36 196	23 999	-12 197	66,3	0,417



Poskytovanie podporných služieb pre elektrizačnú sústavu SR

Od roku 2005 spoločnosť úspešne poskytuje podporné služby pre ES-SR. Platné certifikáty na poskytovanie podporných služieb sú uložené na Slovenskom energetickom dispečingu SED-Žilina. Platné certifikáty sú pre podporné služby t.j. sekundárna regulácia činného výkonu (SRV), terciárna regulácia činného výkonu (TRV) 15 minút kladná a TRV15 minút záporná. Od roku 2009 Zvolenská teplárenská, a.s. rozšírila poskytovanie podporných služieb aj o primárnu reguláciu činného výkonu (PRV).

Hlavnou úlohou pri poskytovaní PpS je spoľahlivosť prevádzky technologického zariadenia pri výrobe tepla a elektriny. V mesiaci júl a august bola vykonaná kontrola turbín TG-01 a TG-5. Obstaranie podporných služieb pre rok 2016 bolo spoločnosťou SEPS, a.s. Bratislava zverejnené na celé obdobie t.j. od 01.01.2016 do 31.12.2016. Pri obstaraní PpS SRV naša spoločnosť uspela v ročnom výberovom konaní v požadovanom množstve. Zúčastňovaním sa ročných, mesačných a denných výberových konaní boli naplnené požadované PpS v zmysle OFP na rok 2016.

Ekonomický efekt pri výrobe tepla a elektriny s poskytovaním PpS je výrazne pozitívny, preto spoločnosť bude ďalej rozvíjať činnosti zamerané na možnosť poskytovania týchto služieb.

Technika a investičná výstavba

V oblasti investičnej výstavby a technického rozvoja sa spoločnosť zamerala na investície, ktoré opäť smerovali do nasledovných oblastí :

- **Investície pre zvýšenie bezpečnosti a spoľahlivosti prevádzky zdroja**
 - zabezpečenie novej úložnej kapacity pre ukladanie popolovín na odkalisku popolovín
 - zabezpečenie kamerového a zabezpečovacieho systému objektov ZT
 - opatrenia pre zvýšenie bezpečnosti a spoľahlivosti vonkajšieho a vnútorného zadrevovania
 - rekonštrukcia požiarneho vodovodu

Investície podľa spôsobu realizácie	M.j.	2016
Dodávateľsky	€	71 055,88
Vlastné investície (aktivácia)	€	5 483,71
Investície výstavba celkom	€	76 539,59

Dlhodobý hmotný majetok	M.j.	2016
Stroje a zariadenia spolu:	€	60 811,87
a) obstarané nákupom	€	31 921,92
z toho: výpočtová a kancelárska technika	€	0,00
meracia technika	€	2 239,00
dopravné prostriedky	€	29 682,92
ostatné	€	0,00
	€	
b) investície vo vlastnej réžii (aktivácia +dodav.)	€	28 889,95
Stavby spolu:	€	0,00
a) obstarané nákupom	€	0,00
b) investície vo vlastnej réžii (aktivácia +dodav.)	€	0,00
b) bezodplatné nadobudnutie majetku	€	0,00
Pozemky:	€	0,00
MAJETOK SPOLU:	€	60 811,87

Zaradenie investičných zákaziek	M.j.	2016
Rozostavané k 1.1.2016	€	412 427,34
Investované v roku 2016	€	76 539,59
Zaradené v roku 2016	€	28 889,95
Zmarené investície v roku 2016	€	6 692,00
Rozostavané k 31.12.2016	€	453 384,98

- **Investície zabezpečujúce rast výkonov v budúcich obdobiach**
 - postupné zvýšenie podielu spoluspaľovania obnoviteľných zdrojov energie
 - automatizovaný systém diaľkového zberu a spracovania údajov z výmenníkových staníc SCZT
 - príprava prestavby parovodu na horúcovod
- **Investície zabezpečujúce plnenie legislatívnych podmienok**
 - Ekologizácia a modernizácia tepelného zdroja - II. etapa

Predstavenstvo Zvolenskej teplárenskej, a.s. schválilo v novembri 2014 svojim uznesením vyradenie dlhodobého hmotného majetku – nevyužívaného technologického zariadenia v rozsahu kotly K4, K5 s príslušenstvom a turbosústrojenstvá TG2, TG4 s príslušenstvom. V roku 2015 požiadala Zvolenská teplárenská, a.s. Inšpektorát životného prostredia, pracovisko Banská Bystrica ako špeciálny stavebný orgán, o zmenu Integrovaného povolenia kontroly znečisťovania životného prostredia kvôli vyradeniu uvedených technologických zariadení a uskutočnila prieskum trhu na výber zhotoviteľa realizačnej projektovej dokumentácie demontáže kotlov K4, K5. Vzhľadom na finančnú náročnosť demontáže kotlov K4, K5 a nízke ceny železného šrotu bol výber realizátora demontáže dočasne pozastavený. V prípade zvýšenia cien šrotu a splnenia podmienky vyrovnanosti nákladov na šrotáciu a zisku z predaja šrotu bude zahájený výber realizátora na predmetnú akciu. Z dôvodu zefektívnenia zberu údajov z meračov tepla a ich on-line vyhodnoteniu sa v roku 2015 zahájil proces obstarania dodávateľa Automatizovaného systému diaľkového zberu a spracovania údajov z výmenníkových staníc SCZT, ktorý bude v roku 2017 zrealizovaný. Časť investičnej výstavby v spoločnosti bola realizovaná formou aktivácie investičných zákaziek realizovaných vo vlastnej réžii.

Ochrana životného prostredia

V hodnotenom období sa spoločnosť zamerala na ekonomickú optimalizáciu prevádzky výrobných zariadení s dôrazom na plnenie legislatívnych požiadaviek dodržiavania prípustných hodnôt emisií plyných znečisťujúcich látok do ovzdušia. Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2010/75/EÚ o priemyselných emisiách (transponovaná do legislatívy SR Vyhláškou MŽP SR č. 410/2012 Z. z.) výrazne sprísnila požiadavky na hodnoty vypúšťaných emisií znečisťujúcich látok pre veľké spaľovacie zariadenia, medzi ktoré svojím výkonom patrí aj Zvolenská teplárenská, a.s. (ZT). Pre zmiernenie prechodu jestvujúcich veľkých spaľovacích zariadení k plneniu požiadaviek novej legislatívy bol schválený balíček prechodných opatrení. Jedným z nich je aj Prechodný národný program SR (PNP). ZT v roku 2012 požiadala a bola zaradená do PNP, ktorý sa pre ZT uplatňuje pre emisie znečisťujúcich látok : TZL, SO₂, NO_x. PNP sa riadi pravidlom postupného znižovania množstva emisií namiesto uplatňovania prísnejších EL od roku 2016. Pre znečisťujúce látky, pre ktoré je spaľovacie zariadenie zaradené do PNP platí v období od 1. januára 2016 do 30. júna 2020 :

- a) individuálny strop, ako limitované množstvo emisií znečisťujúcej látky vypočítané podľa predpisu, ktoré nesmie byť prekročené v danom roku a súčasne
- b) emisný limit určený v integrovanom povolení, platný k 31. decembru 2015

V nasledovnej tabuľke sú uvedené rozhodnutím IPKZ povolené ročné množstvá znečisťujúcich látok:

Individuálne emisné stropy pre jednotlivé znečisťujúce látky (v tonách)

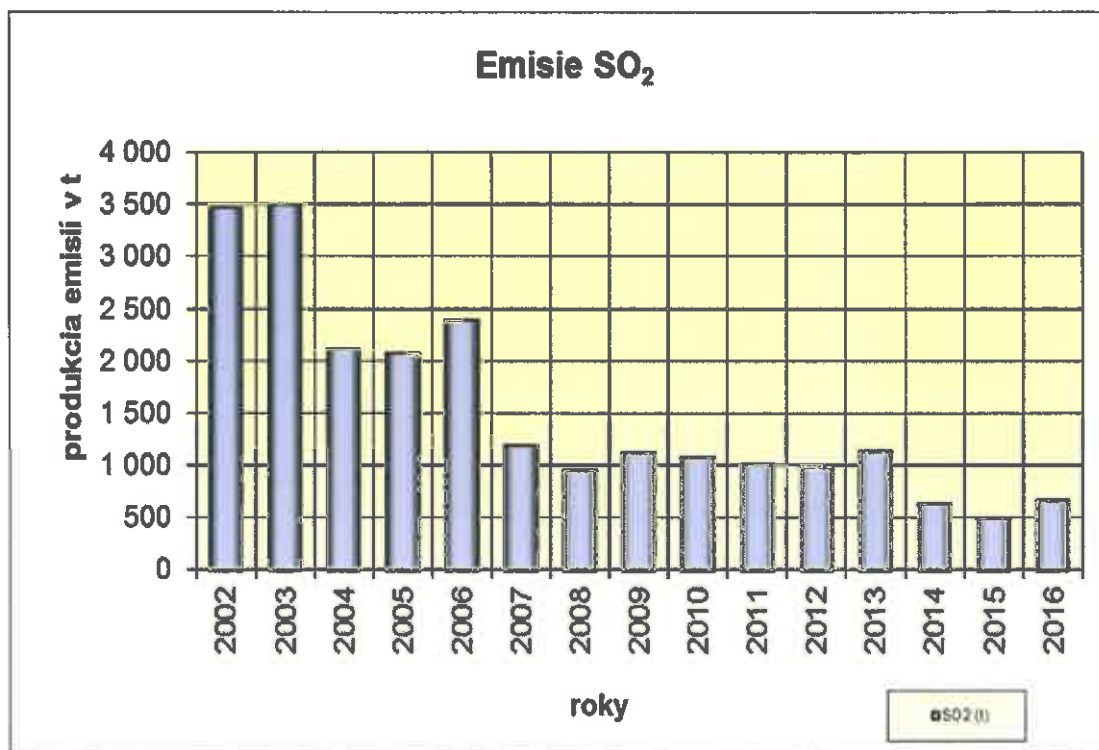
Znečisťujúca látka	Rok/ časové obdobie roka				
	2016	2017	2018	2019	1.1. - 30.6.2020
SO ₂	1094,72	791,01	487,29	183,58	91,79
NO _x	450,87	352,04	253,22	154,40	77,20
TZL	74,83	56,01	37,19	18,37	9,19

V súvislosti s kombinovanou palivovou základňou spoločnosť v roku 2016 maximalizovala výrobu tepla a elektriny na báze ekologického paliva – drevnej štiepky. V rámci intenzifikácie využitia drevnej štiepky spoločnosť v predchádzajúcich rokoch realizovala čiastkové úpravy technológie dopravy a spaľovania drevnej štiepky, čo umožnilo zvýšiť podiel spaľovania drevnej štiepky až na 48 % menovitého tepelného príkonu výrobných zariadení. V roku 2016 sa pre výrobu tepla a elektriny spotrebovalo vo výrobnom procese 95 345 ton drevnej štiepky, čo výraznou mierou prispelo k obmedzeniu emisií oxidov sýry a skleníkových plynov do ovzdušia. Intenzifikácia využívania drevnej štiepky prispieva taktiež k znižovaniu produkcie pevných odpadov - popolčeka a škváry ukladaných na odkalisku. Produkcia popolovín v roku 2016 bola na úrovni 12 107 t. Vzhľadom na obmedzenú možnosť ukladania popolčeka a naplnenie kapacity úložiska popola spoločnosť neustále vyvíja aktivity na odvoz a druhotné využitie popolčeka z odkaliska a v priebehu roka 2016 sa podarilo využiť 11 158 t popolčeka v priemysle výroby stavebných materiálov ako náhradu materiálových vstupov pri výrobe tehál, obkladačiek a strešnej krytiny. Zámerom spoločnosti je v maximálnej miere zhodnotiť popolček ako produkt pre ďalšie použitie ako suroviny pre výrobu stavebných materiálov, čím by sa znížila potreba investičných nákladov na zvyšovanie kapacity odkaliska popolovín.

V oblasti odpadových vôd plní spoločnosť všetky predpísané limity znečistenia. V priebehu roka sa priebežne sledujú určené ukazovatele znečistenia v odpadových vodách vypúšťaných našou spoločnosťou tromi výustňami do toku Zolná. Všetky sledované ukazovatele znečistenia boli v norme.

Emisie znečisťujúcich látok a skleníkových plynov

obdobie	TZL (t)	SO ₂ (t)	NO ₂ (t)	CO (t)
2002	51,80	3 470,10	427,40	48,00
2003	50,00	3 500,00	430,00	50,00
2004	28,68	2 118,63	508,58	36,64
2005	32,94	2 067,56	538,92	38,08
2006	37,76	2 389,01	516,28	35,48
2007	24,37	1 186,48	460,87	22,18
2008	20,49	943,06	430,20	42,07
2009	30,72	1 109,14	401,22	72,65
2010	40,45	1 077,49	430,73	62,75
2011	31,31	998,80	401,02	84,47
2012	43,83	980,92	510,40	100,26
2013	46,47	1 122,39	533,39	87,54
2014	26,67	633,45	458,41	83,99
2015	28,37	487,48	408,51	72,48
2016	43,79	662,50	414,48	57,68



Obchod a marketing

Teplo

Zvolenská teplárenská, a.s. je najväčším výrobcom a dodávateľom tepla na území mesta Zvolen. Je najvýznamnejším dodávateľom tepla do SCZT mesta Zvolen, cez ktorú zásobuje svojich obchodných partnerov z bytovo-komunálnej, verejnej a priemyselnej sféry.

Dodáva teplo do takmer 11 tisíc bytov mesta Zvolen a zabezpečuje tepelnú pohodu pre prevažnú väčšinu obyvateľov mesta Zvolen.

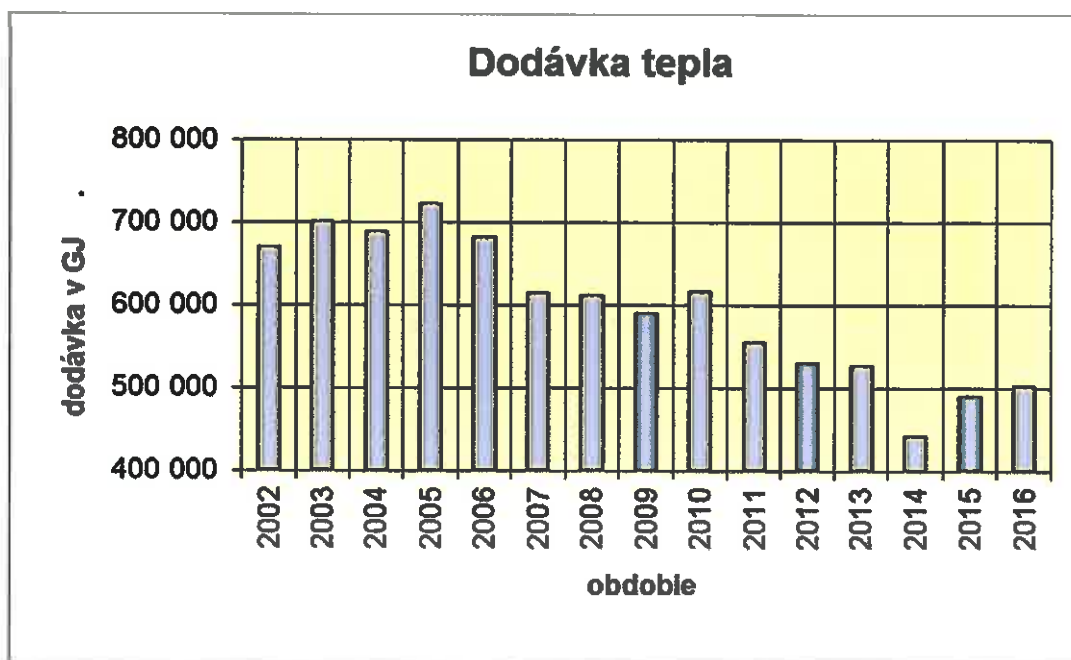
Vážime si, že naše tepelné siete zasahujú aj do oblastí priemyselných zón mesta, a že sme pre podnikateľské subjekty dôležitým a vyhľadávaným partnerom zabezpečujúcim dodávku tepla v lokalite. Spoločnosť má ambíciu stať sa pre všetky cieľové skupiny nielen dodávateľom tepla, ale aj **komplexným odborníkom pre zásobovanie teplom v meste Zvolen**.

Činnosť spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s. Zvolen sa riadi v zmysle myšlienky – motta:

„Energie pre región“

Naplnením tejto myšlienky je aj skutočnosť, že používané ekologické palivo (biomasa) pochádza z regiónu, v ktorom pôsobíme. Obchodná politika spoločnosti je v oblasti dodávok tepla prostredníctvom SCZT v meste Zvolen zameraná na zabezpečenie komplexnej a spoľahlivej dodávky tepla pre odberateľov.

Opatrenia na strane odberateľov tepla – zatepľovanie, modernizácia rozvodov tepla a optimalizácia prípravy TÚV majú za následok znižovanie dodávok tepla. Napriek tomu sa priaznivý tepelný priebeh zimnej sezóny roku 2016 prejavil vo zvýšení objemu dodávok tepla odberateľom oproti roku 2015 o cca. 13 tis. GJ.

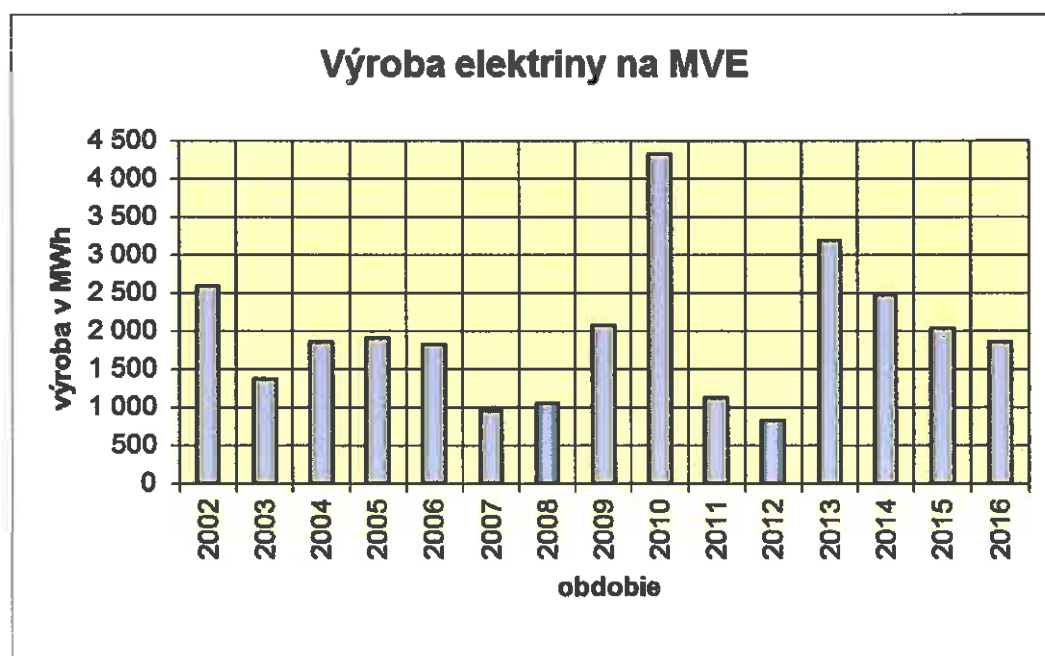
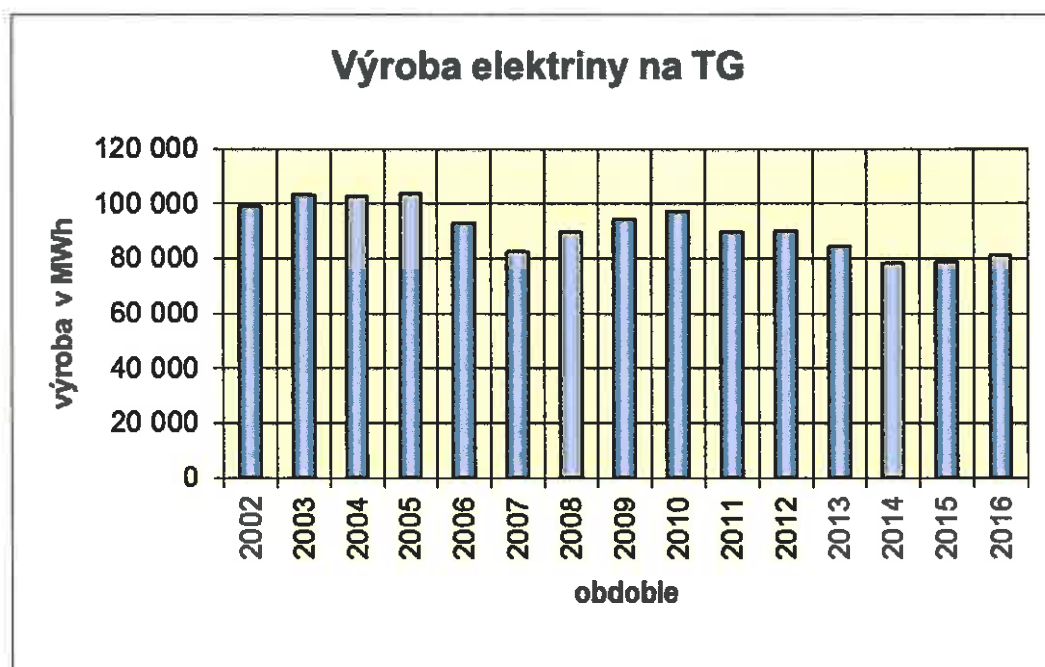


Elektrina

Spoločnosť dodávala v roku 2016 celý objem vyrobenej elektriny do regionálnej distribučnej sústavy SSE-Distribúcia, a.s. Žilina. Obchod s elektrinou sa prispôboval podmienkam Zákona č.309/2009 Z.z. o podpore obnoviteľných zdrojov energie a vysoko účinnej kombinovanej výroby, ako aj poskytovaní podporných služieb pre ES-SR a dodávke regulačnej energie.

Spoločnosť je subjektom zúčtovania s vlastnou zodpovednosťou za odchýlku, čo spôsobuje zvýšenú náročnosť na spoľahlivosť technologických zariadení pri výrobe tepla a elektriny.

Vzhľadom na každoročne silnejúcu konkurenciu na trhu s podpornými službami je potrebné udržiavať technologické zariadenie v takom prevádzkyschopnom stave, aby sme boli spoľahlivým partnerom pre prevádzkovateľa ES SR.



Ekonomika a financovanie

Rok 2016 bol ďalším úspešným, aj keď náročným rokom existencie spoločnosti. Naplánované hospodárenie bolo pozitívne prekročené ako z pohľadu plánovaných ukazovateľov, tak aj z pohľadu dosiahnutia plánovaného výsledku hospodárenia. Najdôležitejším faktorom však bolo udržanie likvidity spoločnosti na úrovni schopnosti plnenia si svojich záväzkov.

Výšku investičných úverov sa podarilo v roku 2016 splatiť v plnej výške. Spoločnosť tak čerpá len kontokorentný úver v úverovom rámci 1 mil. Eur.

V roku 2016 bol dosiahnutý záporný výsledok hospodárenia vo výške 1 063 117,53 Euro, ktorý bol dosiahnutý najmä v dôsledku prehodnotenia a úpravy odpisového plánu na rok 2016. Majetok, ktorý sa vzhľadom na budúcu rekonštrukciu technologického zariadenia plánuje po roku 2018 nevyužívať, bude počas rokov 2016, 2017 a 2018 plne účtovne odpísaný. To znamená oproti roku 2015 nárast nákladovej položky „Odpisy“ ročne o cca. 4 433 163 Eur (mesačne o cca. 363 tis. eur). Napriek pretrvávajúcej zložitej ekonomickej situácii teda bola

spoločnosť schopná splácať svoje záväzky z obchodného styku a z poskytnutých úverových prostriedkov v požadovaných termínoch a výškach.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a v priebehu roku 2016 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie. Spoločnosť v roku 2016 nevynakladala finančné prostriedky na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Vysporiadanie HV za rok 2016

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 účtovnú stratu 1 063 117,53 € oproti plánovanej strate po zdanení 2 000 tis. €. Dosiahnutá strata sa vysporiada nasledovne:

Dosiahnutý výsledok hospodárenia po zdanení – strata **1 063 117,53 €**

Zaúčtovanie na účet pasív neuhradená strata minulých rokov **1 063 117,53 €**

Plánované predpoklady činnosti na rok 2017

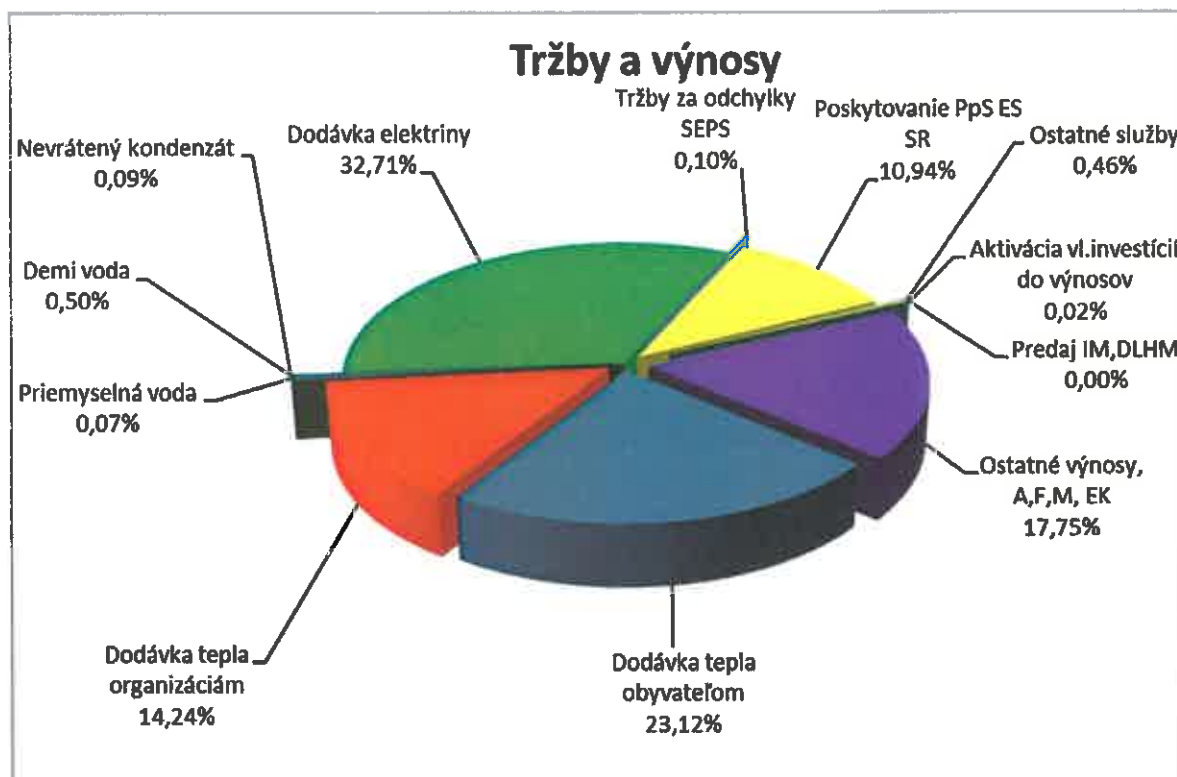
Spoločnosť Zvolenská teplárenská, a.s. predpokladá do budúcnosti stabilný vývoj. Medzi hlavné priority podnikania v roku 2017 bude naďalej patriť zachovanie kvality zabezpečovania dodávok tepla. Zároveň sa bude orientovať na rozširovanie okruhu spotrebiteľov tepla v dosahu svojich tepelných rozvodov. Rok 2017 bude rokom zahájenia rekonštrukcie technologického zariadenia na kombinovanú výrobu elektriny na tepla a to najmä zrealizovanie verejného obstarávania na zhotoviteľa diela, jeho výber a podpísanie zmluvy o dielo.

Tržby a výnosy

Tržby a výnosy	M.j.	2014	2015	2016	Rozdiel	% 16/15	Index 16/14
Dodávka tepla obyvateľom	€	4 987 427	5 225 985	5 336 617	110 632	102,1	1,070
Dodávka tepla organizáciám	€	3 078 000	3 302 630	3 287 725	-14 905	99,5	1,068
Nevrátený kondenzát	€	17 761	22 446	21 211	-1 235	94,5	1,194
Priemyselná voda	€	18 568	19 492	16 343	-3 149	83,8	0,880
Demi voda	€	136 124	162 557	115 444	-47 112	71,0	0,848
Dodávka elektriny	€	7 447 529	7 313 271	7 551 804	238 533	103,3	1,014
Tržby za odchylky SEPS	€	57 548	36 196	23 999	-12 197	66,3	0,417
Poskytovanie PpS ES SR	€	2 679 435	2 621 267	2 524 676	-96 591	96,3	0,942
Ostatné služby	€	106 921	105 197	105 367	170	100,2	0,985
Aktivácia vl.investícií do výnosov	€	31 063	7 578	5 591	-1 987	73,8	0,180
Predaj IM,DLHM	€	2 288	17 276	2	-17 274	0,0	0,001
Ostatné výnosy, A,F,M, EK	€	1 626 862	1 575 426	4 096 591	2 521 165	260,0	2,518
Tržby a výnosy celkom	€	20 189 527	20 409 319	23 085 369	2 676 051	113,1	1,143

Tržby za dodávku tepla v roku 2016 sú v porovnaní s rokom 2015 v položke Dodávka tepla obyvateľom a organizáciám v sumáre vyššie až o 1,1 % vplyvom klimatických podmienok (chladnejšia zima). Z rovnakého dôvodu zaznamenali aj Tržby za dodávky elektriny oproti roku 2015 nárast o 3,3 %, napriek zvýšenej početnosti porúch na turbogenerátoroch. Výpadok v tržbách v položke Poskytovanie PpS ES SR je spôsobený najmä znížením tržieb za regulačnú elektrinu a to o 229 591 Eur z dôvodu zníženia ceny za poskytovanie kladnej regulácie výkonu zo 135,- Eur/MWh v roku 2015 na 120,- Eur/MWh v roku 2016 a rovnako znížením ceny zápornej regulácie výkonu zo 65,- Eur/MWh na 60,- Eur/MWh. Tržby za podporné služby vchádzajúce do tejto položky sa naopak zvýšili o 133 000 Eur v dôsledku vyššieho poskytnutého množstva a mierneho nárastu ceny za disponibilitu. Položka Ostatné výnosy je výrazne ovplyvnená zúčtovaním dotačnej časti odpisov k majetku obstaranom v projekte ekologizácie tepelného zdroja. Zvýšením odpisov tak došlo aj k zvýšeniu tejto výnosovej časti o 2 638 517

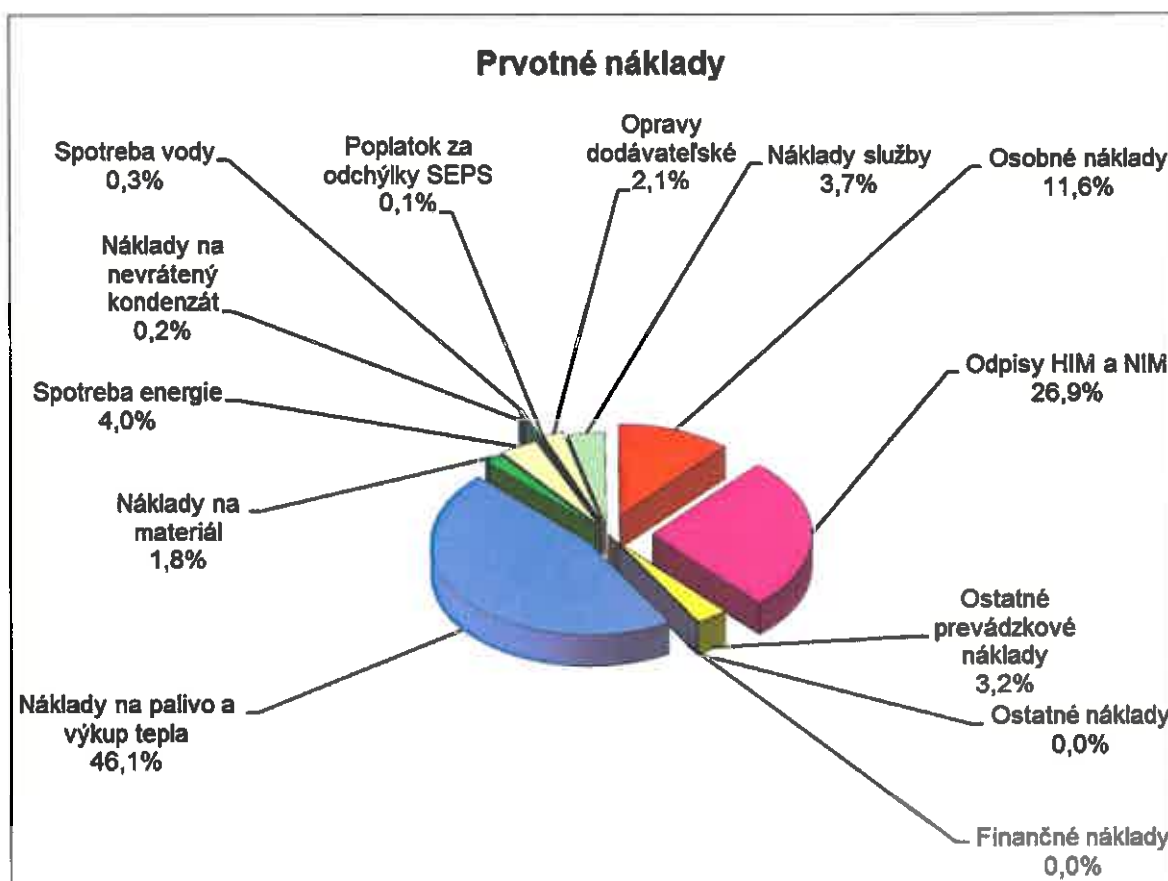
Eur. Zvyšná časť tejto položky je ovplyvnená spôsobom účtovania o bezodplatnom pridelení emisných kvót skleníkových plynov. Kým v roku 2016 bola zúčtovaná rezerva na vypustené emisné kvóty z bezodplatne nadobudnutých kvót v objeme 57 484 ton v ocenení 5,06 €/tonu a 6,52 €/tonu, čo predstavovalo tržbovú položku vo výške 328 042,10 €, v roku 2015 bola zúčtovaná rezerva na vypustené emisné kvóty z bezodplatne nadobudnutých kvót v objeme 94 732 ton v ocenení 5,44 €/tonu, 4,92 €/tonu a 7,47 €/tonu, čo predstavuje tržbovú položku 582 552,58 €.



Náklady

Prvotné náklady	M.j.	2014	2015	2016	Rozdiel	% 16/15	Index 16/14
Náklady na palivo a výkup tepla	€	10 873 533	11 215 706	11 126 835	-88 871	99,2	1,023
Náklady na materiál	€	365 274	280 853	423 015	142 162	150,6	1,158
Spotreba energie	€	931 933	991 548	970 023	-21 525	97,8	1,041
Náklady na nevrátený kondenzát	€	67 575	60 226	55 331	-4 895	91,9	0,819
Spotreba vody	€	62 225	67 484	62 900	-4 584	93,2	1,011
Poplatok za odchýlky SEPS	€	53 556	39 719	22 991	-16 728	57,9	0,429
Opravy dodávateľské	€	479 433	535 642	500 826	-34 815	93,5	1,045
Náklady služby	€	1 056 520	1 071 016	900 963	-170 054	84,1	0,853
Osobné náklady	€	2 832 207	2 727 731	2 793 452	65 721	102,4	0,986
Odpisy HIM a NIM	€	2 069 744	2 067 156	6 500 320	4 433 164	314,5	3,141
Ostatné prevádzkové náklady	€	996 698	911 241	779 266	-131 976	85,5	0,782
Finančné náklady	€	100 654	31 257	9 675	-21 582	31,0	0,096
Ostatné náklady	€	231 432	272 391	2 889	-269 502	1,1	0,012
Náklady celkom	€	20 120 784	20 271 972	24 148 487	3 876 515	119,1	1,200

Náklady na palivo a nákup tepla boli v roku 2016 oproti roku 2015 nižšie o 0,8 %, čo bolo zapríčinené vplyvom klimatických podmienok a stabilizácie nákupných cien štiepky a hnedého energetického uhlia. Položka Náklady na materiál predstavuje zvýšenie o 50,6 % najmä z dôvodu vyššej poruchovosti technologického zariadenia. V položke Náklady na služby došlo k šetreniu v oblasti revízií, ktoré boli nižšie oproti roku 2015 o cca. 20 tis. Eur, náklad na odvoz popolčeka sa znížil o 133 tis. Eur z dôvodu zníženia ceny za odvoz popolčeka z cca. 11 Eur/tona na 4 Eur/tona a náklady za externé služby sa znížili o cca 14 tis. Eur. V položke Ostatné náklady vznikol rozdiel v objeme 269 502 Eur z dôvodu účtovania o odloženej dani, ktorá mala v roku 2015 nákladový charakter a v roku 2016 má výnosový charakter. V roku 2016 došlo k zníženiu finančných nákladov o 31 % najmä v dôsledku splatenia poslednej časti investičných úverov v objeme 130 tis. Euro a zlepšeniu likvidity spoločnosti s minimálnou potrebou využitia kontokorentného úverového rámca. Položka Ostatné prevádzkové náklady sa znížila o 15,5 % z dôvodu maximálnej snahy šetrenia nákladov.



Súčasťou prehľadu o hospodárení spoločnosti je Účtovná závierka v €.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie od 01.01.2016 – 31.12.2016

z auditu účtovnej závierky

akciovej spoločnosti

Zvolenská teplárenská, a.s.
Zvolen

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov akciovej spoločnosti
Zvolenská teplárenská, a.s. Zvolen

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s. za rok 2015 auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 8. marca 2016 na túto účtovnú závierku vyjadril nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné

na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Piešťany, 27. Marca 2017

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava

Kancelária Piešťany, Námestie SNP 4
921 01 Piešťany
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269



Zodpovedný audítor
Ing. Erik Marek
Licencia SKAU č. 866

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020070030	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 36052248	mimoriadna	X veľká	do 12 2016
SK NACE 35.30.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Zvolenská teplárenská, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LUČNECKÁ CESTA

Číslo

25

PSČ

Obec

96150 ZVOLEN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD V BANSKEJ BYSTRICI

ODDIEL I SA VLOŽKA ČÍSLO I 686/S

Telefónne číslo

0452424253

Faxové číslo

0452424180

E-mailová adresa

JANCOVICOVA@ZVTP.SK

Zostavená dňa:

23.03.2017

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 2 5 4 0 0 2 9	3 0 2 7 8 1 4 3		
			5 2 2 6 1 8 8 6	3 6 7 1 8 1 5 5		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	7 5 2 7 7 4 1 1	2 3 1 2 1 4 8 7		
			5 2 1 5 5 9 2 4	2 9 5 2 0 0 3 7		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 3 8 4 5	1 6 3		
			1 1 3 6 8 2	2 4 1 5		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 3 8 4 5	1 6 3		
			1 1 3 6 8 2	2 4 1 5		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	7 5 1 6 3 5 6 6	2 3 1 2 1 3 2 4		
			5 2 0 4 2 2 4 2	2 9 5 1 7 6 2 2		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 9 6 1 0 9 1	4 9 6 1 0 9 1		
				4 9 6 1 0 9 1		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 3 8 4 9 5 7 5	7 5 7 9 6 1 0		
			1 6 2 6 9 9 6 5	8 9 5 4 2 2 8		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 5 8 9 7 3 9 6	1 0 1 2 8 4 4 9		
			3 5 7 6 8 9 4 7	1 5 1 9 7 7 7 9		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 5 5 5 0 4 3 3 3 0	4 5 2 1 7 4	4 0 4 5 2 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 2 0 0 0 7 7	7 0 9 4 1 1 5		
			1 0 5 9 6 2		7 1 3 5 3 0 3	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 0 8 4 8 3 1	2 0 3 4 2 9 8		
			5 0 5 3 3		2 9 9 7 9 8 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 0 8 4 8 3 1	2 0 3 4 2 9 8		
			5 0 5 3 3		2 9 9 7 9 8 4	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 0 2 7 5 4 5	2 9 7 2 1 1 6	
			5 5 4 2 9		2 6 1 0 3 5 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 8 0 3 3 4 5	2 7 4 7 9 1 6	
			5 5 4 2 9		2 4 5 3 7 4 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 8 0 3 3 4 5 5 5 4 2 9	2 7 4 7 9 1 6	2 4 5 3 7 4 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 4 0	5 4 0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 2 3 6 6 0	2 2 3 6 6 0	1 5 6 6 1 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	5 3 7 6 1 9	5 3 7 6 1 9	7 3 3 5 7 4
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	4 0 5 7 3 1	4 0 5 7 3 1	7 3 3 5 7 4
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	1 3 1 8 8 8	1 3 1 8 8 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 5 5 0 0 8 2	1 5 5 0 0 8 2	7 9 3 3 8 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 4 4 4	1 4 4 4	1 9 5 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 5 4 8 6 3 8	1 5 4 8 6 3 8	7 9 1 4 3 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 2 5 4 1	6 2 5 4 1	6 2 8 1 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 2 5 4 1	6 2 5 4 1	6 2 8 1 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 0 2 7 8 1 4 3	3 6 7 1 8 1 5 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 7 5 5 5 3 6 4	1 8 6 1 8 4 8 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 8 8 3 2 1 1 4	1 8 8 3 2 1 1 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 8 8 3 2 1 1 4	1 8 8 3 2 1 1 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 4 3 5 9	4 0 6 2 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 4 3 5 9	4 0 6 2 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 6 7 9 9 1	- 3 9 1 6 0 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (I-/429)	99	- 2 6 7 9 9 1	- 3 9 1 6 0 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 0 6 3 1 1 8	1 3 7 3 4 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 7 6 1 0 1 0	7 7 2 6 6 9 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 0 4 5 8 9	7 6 6 7 7 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		1 8 7 7 7
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 2 9 1 7	2 5 4 2 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 7 1 6 7 2	7 2 2 5 6 8



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 0 0 1 4 4	5 9 2 5 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 0 0 1 4 4	5 9 2 5 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 0 8 9 5 6 2	5 4 2 9 8 1 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 2 0 1 2 8 9	5 0 5 6 7 7 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 2 0 1 2 8 9	5 0 5 6 7 7 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 2 2 3 9 1	1 2 6 8 8 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 5 3 2 7	8 9 0 8 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 0 6 0 9	1 2 3 4 2 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 1 9 9 4 6	3 3 6 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 6 6 7 1 5	8 3 8 3 0 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 6 7 5 0 9	5 9 1 0 8 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 9 9 2 0 6	2 4 7 2 2 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		6 3 2 5 5 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 9 6 1 7 6 9	1 0 3 7 2 9 7 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 5 5 0 5 6 2	9 5 9 9 5 2 0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 4 1 1 2 0 7	7 7 3 4 5 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 8 9 8 3 1 8 6	1 8 8 0 9 0 4 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 8 3 4 4 2 2	2 0 4 0 9 2 6 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 6 3 5 3 1 4 3	1 6 0 8 2 5 7 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 6 3 0 0 4 2	2 7 2 6 4 6 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 5 9 2	7 5 7 7
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 0 3 7	1 7 2 7 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 8 4 4 6 0 8	1 5 7 5 3 7 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 4 1 3 5 9 2 3	1 9 9 6 8 3 2 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 6 7 1 7 7 0	1 2 6 9 4 0 6 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 0 6 7 4	- 3 8 5 2 7
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 4 0 1 7 8 9	1 6 0 6 6 5 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 7 9 3 4 5 2	2 7 2 7 7 3 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 7 6 4 6 9 7	1 8 2 4 5 3 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	4 5 1 3 9	4 6 6 4 4
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 2 4 4 6 0	7 0 2 8 0 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 5 9 1 5 6	1 5 3 7 5 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 3 6 3 7 5	1 3 2 0 9 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 5 0 0 3 2 0	2 0 6 7 1 5 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 5 0 7 0 1 2	2 0 6 7 1 5 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 6 6 9 2	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 0 8	8 2 7 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 2 3 0	3 1 1 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 4 6 4 1 3	7 6 7 7 6 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 3 0 1 5 0 1	4 4 0 9 4 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 9 2 5 8 9 2	4 5 5 4 4 2 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 1	5 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 0	5 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 0	5 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1	1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 6 7 5	3 1 2 5 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 6 0 3	1 5 9 8 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 6 0 3	1 5 9 8 3
O.	Kurzové straty (563)	52	6	4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 0 6 6	1 5 2 7 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 9 6 2 4	- 3 1 2 0 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 3 1 1 1 2 5	4 0 9 7 3 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 2 4 8 0 0 7	2 7 2 3 9 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 9	2 8 8 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 5 0 8 9 6	2 6 9 5 0 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 0 6 3 1 1 8	1 3 7 3 4 7

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno účtovnej jednotky: Zvolenská teplárenská a.s.

Sídlo: Lučenecká cesta 25, 961 50 Zvolen

IČO: 36052248

DIČ: 2020070030

Opis vykonávanej činnosti spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s.:

- výroba, rozvod a výkup tepla
- výroba, rozvod a výkup elektriny
- odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom alebo používaním elektriny a tepla
- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 6.5.2016

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: k 31.12.2016 je účtovná závierka zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

(4) Údaje od skupiny: spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny

(5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	143,33	155,63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	141	150
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania rámcovej účtovej osnovy pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

V účtovnej závierke sa použili tieto odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku – stanovené v odpisovom pláne
- hodnotenie majetku – predpoklad neukončenia rozostavanej investičnej výstavby – tvorba opravnej položky k neodpisovanému rozostavanému majetku vo výške 3 330,00 EUR k investičnej akcii „Kompenzácia účinníka v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s.“,
- hodnotenie zásob – bola hodnotená čistá realizačná hodnota zásob na sklade v zmysle smernice 3/2013 a k zásobám, ktoré vykazujú nulovú čistú realizačnú hodnotu bola vytvorená 100 % opravná položka vo výške 50 533,38 €,
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná – bola vytvorená opravná položka v zmysle smernice č. 3/2013,
- odhad rezerv – boli tvorené v zmysle smernice č. 3/2013

(2) Účtovná jednotka v roku 2016 zmenila účtovný odpisový plán odpisovaného majetku, ktorý ešte nebol k 31.12.2015 plne odpísaný a ktorý sa stáva od 1.1.2019 nepoužiteľný na výrobu elektriny a tepla vzhľadom k tomu, že platná legislatíva neumožňuje prevádzkovať uvedené technologické zariadenie od 1.1.2019. Použité účtovné zásady a metódy, použité v bežnom aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a vychádzajú z platnej legislatívy. Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

(3) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov:

a) Účtovná jednotka v roku 2016 nenakupovala, netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

Účtovná jednotka v roku 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok a bol ocenený obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou a bol ocenený vlastnými nákladmi a obstarávacou cenou dodávateľských subdodávok. Úroky z úverov nie sú súčasťou nákladov súvisiacich s obstaraním dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka v roku 2016 nakupovala zásoby a boli ocenené obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Opatrenia č. 23054/2002-92, § 43 v znení neskorších predpisov spôsobom A účtovania zásob. Pri vydaní zásob do spotreby sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacej ceny.

Účtovná jednotka v roku 2016 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v roku 2016 neobstarala zásoby iným spôsobom.

Účtovná jednotka v roku 2016 neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

b) odhad zníženia hodnoty majetku - predpoklad neukončenia rozostavanej investičnej výstavby – tvorba opravnej položky k neodpisovanému rozostavanému majetku je tvorená vo výške obstarávacej ceny dodávateľských subdodávok v celkovej výške 3 330,00 EUR k investičnej akcii „Kompenzácia účinníka v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s.“

c) pri oceňovaní rezerv sa uplatňuje princíp historických cien a odhad rezerv na nevyfakturované záväzky sa oceňuje reálnou cenou na základe objednávky resp. reálnou cenou služby v predchádzajúcom období,

d) Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou,

Účtovná jednotka vlastní k 31.12.2016 emisné kvóty EUA obstarané bezodplatným prevodom, ktoré boli ocenené trhovou cenou uvedenou na burze v čase pripísania na účet účtovnej jednotky a emisné kvóty obstarané EUA nákupom, ktoré boli ocenené reálnou zmluvnou cenou. Všetky emisné kvóty sú určené na vlastnú potrebu.

e) Účtovná jednotka k 31.12.2016 nevlastní cenné papiere,

f) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku sa vytvára na základe predpokladanej ekonomickej životnosti dlhodobého nehmotného majetku (sú to 3 alebo 4 roky). Podľa tohto kritéria je stanovený odpisový kľúč (ZZIV resp. XU01). Účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
ZZIV	3	33,3 %	lineárna
XU01	4	25 %	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku stanovila účtovná jednotka v Smernici č. 7/2010 – Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, v ktorej vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného

majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania . **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy hmotného dlhodobého majetku sa nerovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Vzhľadom k tomu, že časť zariadenia na výrobu elektrickej energie sa nevyužíva rovnomerne počas celého roka, bol vybratý okruh strojov a zariadení, u ktorých bol upravený ročný účtovný odpis a doba odpisovania bola predĺžená.. Pri tomto majetku bola k 1.1.2009 prehodená ekonomická životnosť a odpisové kľúče XUT1-XUT3 boli zmenené na novú dobu ekonomickej životnosti (bol použitý odpisový kľúč ZZIV, ktorý odpisy počíta z doby používania v rokoch)
- V roku 2016 bol zmenený účtovný odpisový plán odpisovaného majetku, ktorý ešte nebol k 31.12.2015 plne odpísaný a ktorý sa stáva od 1.1.2019 nepoužiteľný na výrobu elektriny a tepla vzhľadom k tomu, že platná legislatíva neumožňuje prevádzkovať uvedené technologické zariadenie od 1.1.2019. Tým sa jeho ekonomická životnosť končí 31.12.2018 a odpisový plán tohto sa zmenil použitím odpisového kľúča ZZIV, ktorý počíta odpisy z doby používania majetku v rokoch (viď. Priložený zoznam)

Dátum 31.12.2016

Číslo majetku

Označenie

	Podčí slo	Odp.k ľúč	Aktivácia dátum	Označenie Obstarávacia hodnota	Odpis 2016	Zostatková hodnota
42969	1	XU03	1.12.1980	VYMSTANICA-TEPLAREN ZV 117 070,90	0,00	0,00
42969	1	ZZIV	30.7.2003	VYMSTANICA-regulácia tlaku pary 208 563,98	-24 780,00	49 285,00
56818	1	ZZIV	1.12.1991	PRIHRNOVACI ZASOBNÍK B1 142 405,70	-19 642,00	39 264,10
57608	1	ZZIV	1.5.1992	HYDRAULICKE ODPOPOLNOVANIE ČSVV 1 055 051,42	-94 482,00	187 228,27
57610	1	ZZIV	1.5.1992	KOTOL K O1 12 184 894,31	-2 150 275,00	4 211 345,09
57658	1	ZZIV	1.6.1992	KOMIN B 1 1 472 766,22	-104 575,00	208 968,53
57660	1	ZZIV	1.6.1992	KOTOLNA B 1 1 991 429,89	-341 388,00	672 892,28
57783	1	ZZIV	1.8.1992	CERPACIA STANICA TEKUTPALIV 632,97	-92,00	180,38
57786	1	ZZIV	1.8.1992	DYMOVODY 53 245,97	-3 693,00	7 368,80
57833	1	ZZIV	1.9.1992	ELEKTROTECHNICKE ZARIADENIE 691 380,22	0,00	0,00
57833	1	ZZIV	1.4.2010	ELEKTROTECHNICKE ZARIADENIE TZ- 2010 rekonštrmeran 38 849,33	-9 514,00	18 849,33
57842	1	ZZIV	1.9.1992	CHEMICKA UPRAVNA VODY HALA 1 424 457,84	-211 031,00	421 020,72
58079	1	ZZIV	1.11.1992	BUD-ROZVODNA A USMERNOVACE 43 179,88	-6 397,00	12 679,60
58084	1	ZZIV	1.11.1992	BUDOVA-ELEKTROSTATICKE ODLUCOVACE 127 586,77	-18 902,00	37 469,45

58209	1 ZZIV	1.12.1992	SYSTEM KONTROLY RIADENIA	1 987 057,96	-361 283,00	713 657,50
58210	1 ZZIV	1.12.1992	KOTOLNA KOTOL 2	10 398 441,60	-2 189 146,00	4 315 796,37
58435	1 ZZIV	1.4.1993	POTRUBIA K ZLOZISKU POPOLOVIN	32 458,01	-2 579,00	5 142,91
63028	1 ZZIV	1.12.1995	ROZMRAZOVACI TUNEL	5 344,25	-891,00	1 751,46
65495	1 XU02	1.1.1997	KONDENZTURBOSÚSTV- 40,9MV/zál126mil	4 982 451,87	0,00	0,00
65495	1 ZZIV	1.1.1997	KONDENZTURBOSÚSTV- 40,9MV/zál126mil	389 433,21	-51 924,00	103 165,98
73547	1 ZZIV	1.6.2003	Výmennikova stanica-Stokat	24 463,72	-4 735,00	9 381,68
73611	1 ZZIV	1.6.2008	DPS E Operatívne skladovanie a doprava štiepky	941 753,15	-102 737,00	203 176,03
73616	1 ZZIV	1.6.2008	ELEKTROTECHZARDOPRAVY,ÚPRAVY A SKLADOVANIA	79 913,53	-8 267,00	16 373,41
73617	1 ZZIV	1.6.2008	Triadiareň SC02 SO 06	260 582,49	-51 262,00	101 856,12
73618	1 ZZIV	1.6.2008	Násypka drevnej štiepky SC02 SO 05	333 416,15	-65 590,00	130 298,74
73619	1 ZZIV	1.6.2008	Elektrotechnické zariadenie pre SC 02 - štiepka	40 174,14	-4 423,00	8 842,60
73621	1 ZZIV	1.7.2008	Doprava,úprava,skladovaniedrevštiepky SC02 SO 07	394 159,53	-77 540,00	154 120,98
73633	1 ZZIV	1.10.2009	TLMIČ HLUKU NA PAROVODE 0,5-1,0 Mpa	79 309,35	-21 149,00	41 304,35
73646	1 ZZIV	1.9.2010	Potrubié kondenzátu - Staré vodné hospodárstvo-CHÚ	13 578,60	-3 325,00	6 632,60
73662	1 ZZIV	1.5.2013	POTRUBIE FILTROVANEJ VODY	12 879,12	-3 770,00	7 392,12
				39 526 932,08	-5 933 392,00	11 685 444,40

- Stanovenie účtovných odpisov prostredníctvom odpisových kľúčov je uvedené v tabuľke:

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Majetok nadobudnutý do 31.12.2002			
XU01	4	25 %	lineárna
XU02	8	12,5 %	lineárna
XU03	15	6,7 %	lineárna
XU04	30	3,34 %	lineárna
XU05	40	2,5	lineárna
Majetok nadobudnutý od 1.1.2003			
XU01	4	25 %	lineárna
XU06	6	16,7 %	lineárna

XU12	12	8,4 %	lineárna
XU20	20	5 %	lineárna
XU30	30	3,34 %	lineárna
Upravené odpisové kľúče			
XUT1	8	12,5 %	lineárna
XUT2	16	6,25 %	lineárna
XUT3	30	3,34 %	lineárna
Odpisový kľúč zo životnosti			
ZZIV	x	x	lineárna

g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

- spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. bol na základe zmluvy č. 006/2.2./2005 schválený nenávratný finančný príspevok so **Štátneho rozpočtu SR (ŠR)** a z **európskych štrukturálnych fondov (ERDP)** v celkovej výške **15 609 498,77 €** na projekt „Ekologizácia tepelného zdroja s využitím spoluspaľovania biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská, a.s.“ Uvedená dotácia je použitá na technické zhodnotenie technologickej a stavebnej časti kotolne B a vybudovanie nových súvisiacich stavebných a technologických celkov (sklad štiepky, dopravné cesty štiepky....). Dotácia je ocenená menovitou hodnotou v členení na dotáciu zo štátneho rozpočtu a dotáciu z európskych štrukturálnych fondov.
- Na základe zákona o podpore životného prostredia, občianskeho zákonníka I číslo 185/1993 medzi Rakúskym Spolkovým ministerstvom pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a **vodné hospodárstvo** (zastúpeným firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) bola spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. na základe žiadosti č. **A640006** poskytnutá podpora vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- € po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy.

Poskytnutá dotácia v € zo ŠR a ERDP (od 10-2006 do 10-2008)		Poskytnutá dotácia v € z Rakúska (12.3.2009)
príspevok zo ŠR	príspevok z ERDF	
7 357 490,52	8 252 008,25	999 994
15 609 498,77		999 994

Č. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Doplňujúce a vysvetľujúce informácie o aktívach

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 961 090,94	23 849 575,39	45 839 839,91				414 546,47		75 065 052,71
Prírastky			60 811,87				108 461,51		169 273,38

Úbytky			3 255,66				67 503,87		70 759,53
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	23 849 575,39	45 897 396,12				455 504,11		75 163 566,56
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 895 347,47	30 642 060,74						45 537 408,21
Prírastky		1 374 618,00	5 130 142,00						6 504 760,00
Úbytky			3 255,66						3 255,66
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 269 965,47	35 768 947,08						52 038 912,55
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							10 022,00		10 022,00
Prírastky									
Úbytky							6 692,00		6 692,00
Stav na konci účtovného obdobia							3 330,00		3 330,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 961 090,94	8 954 227,92	15 197 779,17				404 524,47		29 517 622,50
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	7 579 609,92	10 128 449,04				452 174,11		23 121 324,01

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porasov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 961 090,94	23 757 764,80	46 048 653,31				435 322,99		75 202 832,04
Prírastky		93 009,35	72 478,94				141 465,05		306 953,34
Úbytky		1 198,76	281 292,34				162 241,57		444 732,67
Presuny			3 598,85				6 173,00		9 771,85
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	23 849 575,39	45 839 839,91				414 546,47		75 065 052,71
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 260 575,78	29 495 203,25						43 755 779,03
Prírastky		635 468,18	1 428 627,83						2 064 096,01
Úbytky		696,49	281 770,34						282 466,83
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 895 347,47	30 642 060,74						45 537 408,21
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							10 022,00		10 022,00
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							10 022,00		10 022,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 961 090,94	9 497 189,02	16 553 450,06				425 300,99		31 437 031,01
Stav na konci účtovného obdobia	4 961 090,94	8 954 227,92	15 197 779,17				404 524,47		29 517 622,50

Hlavný výrobný blok spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. sa nebude môcť po roku 2018 bez významných investícií využívať na výrobu tepla a energie. Jeho zostatková hodnota k 31.12.2016 predstavuje **11 685 444,40 €**. Súčasne je k tomuto majetku ešte nerozpustená dotácia zo štátneho rozpočtu SR v zostatkovej hodnote 5 140 884,69 € a dotácia z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo v zostatkovej hodnote 416 315,00 €.

b) Majetok obstaraný finančným prenájomom

Názov majetku	Obstarávacie cena v €	Číslo leasingovej zmluvy	Názov leasingovej spoločnosti
Kľbový nakladač JCB 427	122 800,00	1001857	UniCredit Leasing

c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. nemá k 31.12.2016 záložné právo na dlhodobý hmotný majetok

d) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Polisťovňa	Polstený majetok	ročné poistné	Platnosť zmluvy od - do
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411006627	hnut., nehnut. majetok, zásoby,peniaze živeln.,vlámanie, vandalizmus, lúpež,	85 390,44	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 656	majetok - stroje a elektr.	34 552,88	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 015 679	Poistenie enviromentálnej škody	2 950,00	od 7.11.2012 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 006 544	zodpov. za škodu spôs. vadným výrobkom	5 100,00	1.3.2009-neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 411 019 502	poistenie zodpovednosti za ško- du členov štatutárnych orgán.	4 050,00	1.9.2014 - 31.8.2017
Allianz - SP,a.s. Bratislava 8080074754	zák.poist.mot.vozidiel	1 473,34	1.1.2009 - neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571038931		228,96	3.11.2012 - neurčito
6576632833		240,40	21.10.2013 - neurčito
Leasingové spoločnosti		182,37	
Allianz - SP,a.s. Bratislava	miliónové poistenie sedadiel	347,55	1.2.2005 - neurčito
Allianz - SP,a.s. Bratislava 7710000162		2 013,45	8.1.2003-neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6540258122		515,56	1.9.2007 - neurčito
Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6809594250		325,70	10.3.2011 -neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6570898147		220,16	27.08.2012 - neurčito
Komunálna poisťovňa, a.s. B.Bystrica 6813044489		167,38	18.12.2012 - neurčito
Kooperatíva, a.s. Bratislava 6571039045	hav.poist. motor.vozidiel	1 041,12	3.11.2012 - neurčito
6576609932		994,15	21.10.2013 - neurčito
6573637727		314,82	7.2.2013 - neurčito
6575420927		866,91	29.5.2013 - neurčito
5720021495		227,95	5.10.2016 - neurčito
5720067631		53,30	27.11.2016 - neurčito
Leasingové spoločnosti		1 306,32	v zmysle leasingu

e) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu predaja a šrotácie	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	61 207,39	1 954,81	12 628,82		50 533,38

f) Najvýznamnejšie položky pohľadávok

STEFE Zvolen, s.r.o.	Zvolen	859 720,73 €
SSE-D, a.s.	Žilina	701 796,09 €
Stredoslovenská energetika, a.s.	Žilina	305 554,64 €
Železničná spoločnosť Cargo	Bratislava	139 831,14 €
Slovenská elektrizačná prenosová	Bratislava	111 059,58 €
OKTE, a.s.	Bratislava	102 754,51 €
Nemocnica Zvolen a.s.	Zvolen	68 181,26 €
Železničné opravovne	Zvolen	58 276,96 €
Technická univerzita	Zvolen	52 682,42 €
Bučina DDD, spol. s.r.o.	Zvolen	40 028,96 €

Informácie k opravným položkám k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	59 659,03	287,55	4 517,61		55 428,97
Pohľadávky spolu	59 659,03	287,55	4 517,61		55 428,97

g) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky z obchodného styku v €		Pohľadávky v € po splatnosti (počet dní po splatnosti)				
celkom	v lehote splatnosti	od 1 do 90	od 91 do 180	od 181 do 360	od 361 do 720	od 721
2 803 345,18	2 550 505,26	73 147,28	1 031,08	77 357,10	50 519,09	50 785,37

h) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z rozdielu zostatkových hodnôt poskytnutej dotácie na majetok pri zúčtovaní odloženého daňového záväzku.

i) Zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Emisné kvóty typ EUA v €:				
pridelené v €	570 573,70	162 036,38	570 573,70	162 036,38
nakúpené v €	163 000,00	96 000,00	15 305,70	243 694,30
Obstaranie emisných kvót v €	0	131 887,98	15 305,70	131 887,98
Krátkodobý finančný majetok spolu v €	733 573,70	389 924,36	585 879,40	537 618,66
Emisné kvóty typ EUA v tonách:				
pridelené v tonách	94 732	32 023	94 732	32 023
nakúpené v tonách	20 000	20 000	1 878	38 122
Obstaranie emisných kvót	0	25 461	0	25 461
Krátkodobý finančný majetok spolu v tonách	114 732	77 484	96 610	95 606

j) Ocenenie finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka neoceňovala emisné kvóty (komodity) ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou, nakoľko evidované emisné kvóty sú nadobudnuté bezodplatným pridelením ako aj nákupom a sú určené na odovzdania za vypustené emisné kvóty.

k) Vlastné akcie

- Účtovná jednotka nenadobudla a nepreviedla vlastné akcie počas účtovného obdobia
- K 31.12.2016 má účtovná jednotka v držbe 787 625 akcií v menovitej hodnote 23,91 €. Tieto akcie predstavujú 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti. 100 % akcionárom bol Fond národného majetku, ktorý bol zákonom č. 375/2015 zrušený s účinnosťou ku dňu 15. decembra 2015. Dňa 22. Decembra 2015 vydalo ministerstvo hospodárstva SR rozhodnutie č. 49/2015 o určení právneho nástupcu FNM SR („Rozhodnutie MH SR“), ktorým sa ku dňu 1. januára 2016 stala spoločnosť **MH Manažment a.s. so sídlom Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 50 088 033, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6295/B.**

l) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	62 540,94	62 814,53
- technická pomoc, sprac. odchýlok, siete	13 932,35	15 247,25
- zákonné poistenie, strojov, zodpovednosti,	39 074,57	40 350,68
- havarijné poistenie	3 992,19	3 325,56
- literatúra, časopisy, školenia,	2 413,44	1 177,15
- aktualizácie, licencie, revízie, net, telefóny	3 128,39	2 713,89
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

(2) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie o aktívach**a) Údaje o vlastnom imaní****1. Opis základného imania, výška upísaného imania zapísaného v obchodnom registri:**

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Základné imanie celkom	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota podielov podľa spoločníkov: (obchodná spoločnosť)		
- Fond národného majetku - 100 % (787 625 akcií po 23,91 €)	18 832 113,75	18 832 113,75
Hodnota splateného základného imania	18 832 113,75	18 832 113,75

- K 31.12.2016 má účtovná jednotka v držbe 787 625 akcií v menovitej hodnote 23,91 €. Tieto akcie predstavujú 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti. 100 % akcionárom bol Fond národného majetku, ktorý bol zákonom č. 375/2015 zrušený s účinnosťou ku dňu 15. decembra 2015. Dňa 22. Decembra 2015 vydalo ministerstvo hospodárstva SR rozhodnutie č. 49/2015 o určení právneho nástupcu FNM SR („Rozhodnutie MH SR“), ktorým sa ku dňu 1. januára 2016 stala spoločnosť **MH Manažment a.s. so sídlom Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 50 088 033, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6295/B.**

2. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. konané dňa 6.5.2016 rozhodlo uznesením č.5/RVZ/2016 o rozdelení zisku z roku 2015 nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	137 346,84
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	13 735,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	123 611,84
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	137 346,84

3. Návrh rozdelenia účtovného zisku z bežného obdobia

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. v roku 2016 vykázala **stratu 1 063 117,53 €**.

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 257,00	140 887,00			200 144,00
- rezerva na odchodné - Ú	59 257,00	140 887,00			200 144,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	838 303,25	958 494,40	720 993,25	109 089,68	966 714,42
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Ú	0,00	4,57			4,57
- rezerva na služby (do 2014) Z	554,00			530,00	24,00
- rezerva na služby (od 2015) Ú	1 475,00	1125,00	1125,00	0	1 475,00
- rezerva na audit - Ú	3 025,00	5 650,00	3 025,00	0	5 650,00
- rezerva na súdne spory, úroky a doplatok - Ú	103 727,20	237 296,50		103 727,20	237 296,50
- rezervy na dovolenky - Z	4 647,01	8 969,31	4 177,41	469,60	8 969,31
- rezervy na jubilejné - Ú	22 952,88	20 077,20	18 590,00	4 362,88	20 077,20
- rezervy na ročné odmeny - Ú	104 572,19	117 299,36	104 572,19		117 299,36
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	11 470,57	3 374,53	3 624,25		11 220,85

- rezervy na odstupné - Ú	0,00	6 182,67			6 182,67
- rezervy na emisné kvóty - Z	585 879,40	558 515,26	585 879,40		558 515,26

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	56 492,00	2 765,00	0	0	59 257,00
- rezerva na odchodné - Ú	56 492,00	2 765,00	0	0	59 257,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 058 100,64	828 117,42	863 795,83	184 118,98	838 303,25
- rezerva na nevyfakturovaná reg. energia, doplatok - Ú	3 323,09	0,00	0,00	3 323,09	0,00
- rezerva na služby (do 2014) Z	28 957,29	0,00	28 403,29	0,00	554,00
- rezerva na služby (od 2015) Ú	0,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
- rezerva na súdne spory, predpokladané riziká - Ú	189 227,80	94 095,37	0,00	179 595,97	103 727,20
- rezervy na dovolenky - Z	8 584,47	4 647,01	8 584,47	0,00	4 647,01
- rezervy na jubilejné - Ú	24 807,00	22 952,88	23 607,08	1 199,92	22 952,88
- rezervy na ročné odmeny - Ú	108 205,04	104 572,19	108 205,04	0,00	104 572,19
- rezervy na odchodné krátkodobé -Ú	24 088,45	11 470,57	24 088,45	0,00	11 470,57
- rezervy na odstupné - Ú	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezervy na emisné kvóty - Z	670 907,50	585 879,40	670 907,50	0,00	585 879,40

Najvyššou položkou tvorby rezerv okrem rezervy na vypustené emisné kvóty k 31.12. 2016 je rezerva na dobropis k doplatku za výrobu elektriny z vysoko účinnej kombinovanej výroby (VUKV) za predchádzajúci kalendárny rok na základe doručeného potvrdenia o pôvode elektriny vyrobenej z VUKV od Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ÚRSO) vo výške 211 013,68 €. Predpokladaným rokom použitia všetkých rezerv, okrem dlhodobej rezervy na odchodné pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku, je rok 2016.

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku v €		Záväzky v € po splatnosti (počet dní po splatnosti)				
celkom	v lehote splatnosti	od 1 do 90	od 91 do 180	od 181 do 360	od 361 do 720	od 721
3 201 289,59	2 203 263,55	998 026,04	0	0	0	

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	4 089 562,18	5 429 811,94
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane:	3 091 522,42	2 984 340,42
Záväzky po lehote splatnosti	998 039,76	2 445 571,52

e) Výpočet odloženého záväzku 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	3 699 658,77	6 525 979,49
Odpočítateľné	0,00	0,00
Zdaniteľné	3 699 658,77	6 525 979,49
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	-1 453 600,87	-3 241 579,22
Odpočítateľné	-1 453 600,87	-3 241 579,22
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-968 952,65	-1 859 070,55
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	-508 739,24	-1 122 142,95
Uplatnená daňová pohľadávka	-305 256,18	-713 147,43
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-305 256,18	-713 147,43
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0,00
Odložený daňový záväzok	776 928,34	1 435 715,49
Odložený daňový záväzok k 1.1. 2015/2014	722 568,06	453 064,20
Zmena odloženého daňového záväzku	-250 895,90	269 503,86
Zaúčtovaná ako náklad (- DAL)	-250 895,90	269 503,86
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0,00
Odložený daňový záväzok k 31.12.2016/2015	471 672,16	722 568,06

Prehľad dočasných rozdielov

(odl.záväzok D 481)				€
Odložená daň k 31.12.2015 (záväzok na str. D)	Účtovne	Daňovo		722 568,06
2016				
Odložená daň k 31.12.2015 (záväzok na str. D) 21 %				689 724,06
účtovanie rozdielu v sadzbe				32 844,00
Rozdiel medzi účtov. a daň. ZH DLHM k 31.12.2016 (vyraďenie ZH neodpís. maj.)	17 627 561,72	13 927 989,35	3 699 572,37	776 910,20
ZH dotácie ŠR - záväzku	6 453 430,39	5 072 038,23	-1 381 392,16	-290 092,35
ZH dotácie Rakúsko - záväzku	427 678,62	355 469,91	-72 208,71	-15 163,83
medzisúčet			-1 453 600,87	-305 256,18
Nezinkasované úroky z omeškania	86,40	0,00	86,40	18,14
Odložená daň k 31.12.2016 (záväzok na str. D)				471 672,16

31.12.2016 účtovanie

218 051,90

481 100 /592 100

f) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	25 424,97	17 069,84
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 020,83	23 926,33
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 020,83	23 926,33
Čerpanie sociálneho fondu	15 528,55	15 571,20
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 917,25	25 424,97

g) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
1. Investičný úver Dexia 49/001/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 38/2006	€	2,548	29.1.2016	0,00	2 924,62
2. Investičný úver Dexia 49/012/06 - záložné právo na nehnuteľný majetok - notárska zápisnica N 320/2006	€	2,405	30.7.2016	0,00	127 730,31
3. Kontokorent Dexia 49/043/04 - vista blankozmenka č. 11/043/04 - notárska zápisnica N 738/2003	€	3,986	priebežne	0,00	0,00
4. Kontokorentný úver č 1316/2015/UZ VÚB BANKA - blankozmenka č. 1940/2015/D - záložné právo na pohľadávky a iné práva č. 2334/2015/ZZ	€	0,010	priebežne	0,00	501 901,27

Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. zriadila v roku 2015 nový firemný kontokorentný účet vo VÚB Banke. Účet v Prima banke Slovensko a.s. nebol zrušený.

h) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
- úroky z úverov	0,00	0,00
- leasingové splátky	0,00	0,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 550 562,52	9 599 520,23
- dotácia zo štrukturálnych fondov a ŠR na ekologizáciu tepelného zdroja	3 260 564,09	8 927 087,74
- dotácia z Rakúska na ekologizáciu výroby	213 882,19	591 772,25

- bezodplatné nadobudnutie parovodu	76 116,24	80 660,24
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 411 2016,73	773 455,75
- dotácia zo ŠR	3 192 866,30	719 208,95
- dotácia z Rakúska	213 796,43	49 702,80

Najvýznamnejšou položkou výnosov budúcich období je poskytnutá časť dotácií na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo ŠR č. 006/2.2./2005 na investičnú akciu ekologizácie zdroja vo výške **15 609 498,77 €**, ktorá sa začala rozpúšťať v roku 2008 vo výške účtovných odpisov a oprávky k zaradenému majetku po zaradení investičných celkov do majetku počas ich doby životnosti.

Druhou najvýznamnejšou položkou je podpora z Rakúskeho Spolkového ministerstva pre poľnohospodárstvo, lesníctvo a životné prostredie a vodné hospodárstvo (zastúpené firmou Kommunalkredit Public Consulting GmbH – Viedeň) poskytnutá na základe žiadosti č. A640006 vo výške **999 994,- €** (1 000 000,- po odpočítaní bankových poplatkov) ako príspevok na investičné náklady na spaľovanie biomasy v spoločnosti Zvolenská teplárenská a.s. Aj táto sa začala v roku 2009 rozpúšťať vo výške účtovných odpisov k investičnému majetku počas doby jeho životnosti.

Výška celkového poskytnutého grantu zo ŠR a ERDF v €		Rozpustenie dotácie zo ŠR a ERDF		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20xx	Výška poskytnutého grantu z Rakúska v €	Rozpustenie dotácie z Rakúska		Zostatok dotácie zo ŠR k 31.12.20x
15 609 499		Rok	€	€	2009	Rok	€	€
ŠR	7 357 491	2008	581 530,19	15 027 968,58	999 994			
ERDF	8 252 008	2009	797 108,61	14 230 859,97		2009	43 050,73	956 943,27
		2010	784 629,18	13 446 230,79		2010	53 716,63	903 226,64
		2011	779 533,27	12 666 697,52		2011	53 323,13	849 903,51
		2012	783 406,60	11 883 290,92		2012	53 582,30	849 644,34
		2013	763 910,39	11 119 380,53		2013	55 379,94	740 941,27
		2014	754 788,94	10 364 591,59		2014	49 616,27	691 325,00
		2015	718 294,90	9 646 296,69		2015	49 849,95	641 475,05
		2016	3 192 866,30	6 453 430,39		2016	213 796,43	427 678,62

(3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov v	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov v
a	b	c	d	e	f	g
Nakladač JCB 427 (LZ 100185)						
Istina (bez DPH)	16 698,96	0	0	24 776,65	18 776,95	0
Finančný náklad (bez DPH)	92,82	0	0	381,71	92,82	0
Spolu	16 791,78	0	0	25 158,36	18 869,77	0
Citroen Jumper ZV921CS (LZF/3/20806)						
Istina (bez DPH)	0	0	0	3 824,40	0	0
Finančný náklad (bez DPH)	0	0	0	80,32	0	0
Spolu	0	0	0	3 904,72	0	0

Spolu:						
Istina (bez DPH)	16 698,96	0	0	28 601,05	18 776,95	0
Finančný náklad (bez DPH)	92,82	0	0	462,03	92,82	0
Spolu	16 791,78	0	0	29 063,08	18 869,77	0

(4) Odložená daň z príjmov

a) až e) informácie o odloženej dani

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	32 844,00	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	94 023,05
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 311 124,48	x	x	409 737,95	x	x
Teoretická daň	x	-288 447,39	22	x	90 142,35	22
Daňovo neuznané náklady	5 527 323,19	1 216 011,10	22	2 097 932,89	461 545,24	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 786 963,62	833 132,00	22	-2 813 162,06	- 618 895,65	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	429 235,09	94 431,72	22	0		22
Zmena sadzby dane	429 235,09	90 139,37	21			22
Spolu	0	0	22	-305 491,23	-67 208,07	22

Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Odložená daň z príjmov	X	- 471 672,16	21	X	-722 568,06	22
Celková daň z príjmov	x	- 471 672,16	21	x	-722 568,06	22

Prehľad umorovania daňovej straty k 31.12.2016 v €

ROK	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY	ZÁKLAD DANE	PRÁVO NA UMORENIE DAŇOVEJ STRATY Z MINULOSTI V BEŽNOM OBDOBÍ	VÝŠKA DAŇOVEJ STRATY PRENESENÁ DO BUDÚCNOSTI AKO MOŽNOSŤ	NEUPLATNITEĽNÉ UMORENIE DAŇOVEJ STRATY
2011	1 152 527,71		1 152 527,71	2 340 389,78	
2012		665 179,78	2 340 389,78	1 675 210,00	
2013	365 080,66		1 675 210,00	1 845 307,81	480 615,77
2014	720 864,27		759 100,53	1 859 070,54	759 100,53
2015	305 491,23		559 618,16	1 604 943,62	559 618,16
2016		429 235,09	635 990,97	968 952,65	206 755,88
2017			635 990,97		
2018			256 588,88		
2019			76 372,81		
SPOLU	2 543 963,87	1 094 414,87			2 006 090,34

Č. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát

(1) Doplňujúce informácie o položkách výnosov a nákladov

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za tepelnú energiu		Elektrická energia, odchýlky, podporné služby, regulačná energia		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	8 624 341,77	8 528 614,78	10 100 478,77	9 970 733,76	258 365,21	309 691,00
Spolu	8 624 341,77	8 528 614,78	10 100 478,77	9 970 733,76	258 365,21	309 691,00

b) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	5 591,81	7 577,55
- dlhodobého majetku	5 483,71	6 376,07

- vnútropodnikovej prepravy	108,10	1 201,48
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	3 844 608,04	1 575 372,56
- zúčtovanie emisných kvót	293 924,36	582 522,58
- zúčtovanie dotácií na ekologizáciu zdroja	3 406 662,73	768 144,85
- náhrady škôd od poisťovni	91 145,69	93 834,87
- výnosy za prenájom	42 154,91	42 154,91
- ostatné výnosy	10 720,35	88 685,35
Finančné výnosy, z toho:	50,94	52,95
Kurzové zisky, z toho:	0,46	0,49
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	50,48	52,46
- tržby z predaja emisných kvót	0	0
- výnosy z derivátových operácií	0	0
- prijaté bankové úroky	50,48	52,46

c) Celková suma osobných nákladov

Položka	2016	2015
1. mzdy, z toho:	1 952 038,15	1 889 684,35
mzdy zamestnancov	1 740 849,07	1 803 121,48
odmeny orgánov spoločnosti	45 138,64	46 644,00
dohody	12 225,00	5 100,00
odstupné, odchodné	142 202,44	18 505,95
jubilejné	11 623,00	16 312,92
2. ostatné náklady na závislú činnosť (DDP)	47 360,06	48 899,66
3. sociálne poistenie	496 533,54	464 141,77
4. zdravotné poistenie	180 566,54	189 760,37
5. sociálne zabezpečenie	116 953,28	135 244,59
Osobné náklady	2 793 451,87	2 727 730,74

d) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, a mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 401 788,78	1 606 657,96
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 300,00	11 500,00
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 300,00	11 500,00
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo	0,00	0,00

- ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 390 488,78	1 595 157,96
- opravy a údržba	500 826,14	535 641,56
- odborné posudky, štúdie, technická pomoc	18 500,35	21 109,89
- nájomné	306 988,21	323 032,19
- zneškodňovanie odpadov	50 058,44	183 047,81
- revízie, náklady na TZ, overovanie a ciachovanie	90 525,66	106 943,08
- náklady na používanie VS a horúcovodu Balkán	150 000,00	150 000,00
- náklady na softvér a údržbu RIS	80 213,02	81 722,42
- ostatné	193 376,96	193 661,01
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	642 182,93	770 877,21
- zúčtovanie emisných kvót	558 515,26	597 858,28
- poistenie majetku, zodpovednosti, áut..	142 562,76	150 831,56
- poplatky	15 463,40	15 523,43
- ostatné	-74 358,49	6 663,94
Finančné náklady, z toho:	9 675,28	31 257,24
Kurzové straty, z toho:	5,71	4,04
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0,35
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 669,57	31 253,20
- predaj emisných kvót	0	0
- úroky z úverov	2 125,49	15 010,41
- náklady peňažného styku	7 065,82	15 270,04
- leasing	478,26	972,75

(2) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	16 353 143,14	16 082 575,75
Tržby z predaja služieb	2 630 042,61	2 726 463,79
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 983 185,75	18 809 039,54

Č. V
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) K iným aktívam a pasívam uvádzame:

a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv: licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí (popis v texte nižšie)	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky : - záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	0,00	0,00

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí (popis v texte nižšie)	1 348 082,73	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00

Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky: záväzky zo zmlúv o záložnom práve k úverovým zmluvám vo výške nesplatených častí úverov (tabuľka nižšie)	130 654,93	0,00

Položka dlhodobého majetku	Hodnota úverov	Hodnota nesplatenej výšky úverov	Obstarávacia hodnota IM	Hodnota majetku podľa znaleckého posudku
SPOLU	2 005 078,94	130 654,93	6 766 864,00	5 163 613,00
Záložná zmluva č. 49/001/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 345 383 €				
- CHÚV - tech. zariadenie (i.č.56813)	345 383,00	2 924,62	1 784 412,00	673 837,00
Záložná zmluva č. 49/012/06 Dexia, a.s. k úverovej zmluve 1 659 695,94 €				
-kondenzačné turboustr. V-40,9 MW (i.č.65494)	1 659 695,94	127 730,31	4 982 452,00	4 489 776,00

(2) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu (rozpis v tabuľke nižšie)	16 698,96	47 378,00
Iné položky – licencie IS SAP 12 ks	14 815,00	14 815,00

Záväzky z leasingu

Predmet nájmu	Leasingová spoločnosť	Číslo leasingovej zmluvy	Nesplatený záväzok k 31.12.2016	Nesplatený záväzok k 31.12.2015	Splatnosť
Nakladač JCB 427	UniCredit Leasing a.s.	100185	16 698,96	43 553,60	30.9.2017
Citroen Jumper ZV921CS	ČSOB Leasing, a.s.	13/20806	0,00	3 824,40	2.11.2016
Spolu			16 698,96	47 378,00	

Č. VI**Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**

a) Spoločnosť Zvolenská teplárenská a.s. v nasledujúcom období rozhodne o spôsobe zmien týkajúcich sa úpravy technológie hlavného výrobného bloku z dôvodu nutnosti plnenia legislatívnych podmienok Európskej únie.

Č. VII**(1) Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky**

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	11 029,73	18 732,00	0	15 376,91	0	0
	27 912,00	18 732,00	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	121,85	313,53	0	172,18	0	0
	303,72	303,72	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky	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 plnenie	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Č. VIII**Prehľad o pohybe vlastného imania****(1) Prehľad od pohybe vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 537,00	0	0	13 735,00	51 272,00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	391 603,34	0	0	123 611,84	267 991,50
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 346,84	- 1 063 117,53	0	-137 346,84	- 1 063 117,53
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	18 832 113,75	0	0	0	18 832 113,75
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 086,60	0	0	0	3 086,60
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	30 662,00	6 875,00	0	0	37 537,00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	453 471,07	0	61 867,73	0	391 603,34
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	68 742,73	137 346,84	0	68 742,73	137 346,84
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Riadne valné zhromaždenie konané dňa 6.5.2016 schválilo rozdelenie zisku vo výške 137 346,84 € nasledovne:

- Prídel do zákonného rezervného fondu v objeme 13 735,00 €
- Úhrada straty minulých rokov v objeme 123 611 84 €.

Č. IX Prehľad peňažných tokov

(1) Členenie peňažných tokov

Na prehľad peňažných tokov – cash flow bola použitá priama modifikovaná metóda, kde sú peňažné toky rozdelené v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti – časť A.
- peňažné toky z investičnej činnosti – časť B.
- peňažné toky z finančnej činnosti – časť C.

(2) Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti zobrazujú prehľad peňažných tokov, ktoré súvisia s predmetom podnikania účtovnej jednotky a ostatné činnosti ktoré súvisia s hospodárskou činnosťou účtovnej jednotky, okrem investičnej a finančnej činnosti

- zahŕňa položky nákladov a výnosov a položky upravujúce tržby a výnosy na príjmy spoločnosti a položky upravujúce náklady na výdavky spoločnosti.

(3) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov

Pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bola použitá priama modifikovaná metóda

Vychádza sa z položiek výkazu ziskov a strát pričom sa upravujú tržby z predaja, náklady na obstaranie predaného tovaru a ďalšie položky výkazu ziskov a strát, ktoré sa týkajú prevádzkovej, investičnej a finančnej činnosti účtovnej jednotky, o zmenu stavu zásob, pohľadávok a záväzkov z prevádzkovej a investičnej činnosti a ostatné nepeňažné položky a ostatné peňažné položky.

(4) Peňažné toky z investičnej činnosti

Peňažné toky z investičnej činnosti zobrazujú činnosti spojené s obstaraním dlhodobého majetku, jeho vyradením, resp. predajom.

(5) Peňažné toky z finančnej činnosti

Peňažné toky z finančnej činnosti – zahrňujú činnosti, ktorej dôsledkom sú zmeny v hodnote a štruktúre vlastného imania a zmeny dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov, ktoré nesúvisia s prevádzkovou a investičnou činnosťou.

Účtovná jednotka aj napriek tomu, že je akciovou spoločnosťou neemitovala žiadne cenné papiere a nevypĺacala dividendy a iné podiely zo zisku, pretože jej hospodársky výsledok jej to neumožňuje.

označenie položky	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	predchádzajúce
A. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)				
A.1.	Náklady na PČ	01	-17 635 982,10	-17 915 939,02
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	-218 148,58	-40 738,01
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. + A.2.)	03	-17 854 130,68	-17 956 677,03
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	19 417 622,52	19 616 292,41
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-426 061,66	-77 851,60
A.6.	Tržby a výnosy z PČ upravené na príjmy (A.4. + A.5.)	06	18 991 560,86	19 538 440,81
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	-67 175,09	-17 851,83
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08	498 212,29	-6 177,70
A *	Peňažné toky z PČ bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3. + A 6. + A 7. + A 8.)	09	1 568 467,38	1 557 734,25
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-1 287,82	-9 522,32
A. **	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A. * + A.9.)	11	1 567 179,56	1 548 211,93
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov	12	-2 888,95	-2 880,00
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13	0,00	0,00
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14	0,00	0,00
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	7 492,28	8 355,13
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16	0,00	-2 493,92
A. ***	Čisté peňažné toky z PČ (A. ** + A.10 až A 14.)	17	1 571 782,89	1 551 193,14
B. Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-150 590,57	-85 819,81
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	1,83	11 947,48
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsol. celku	20	0	0
B.4.	Príjmy zo splácania dlh.pôžičiek posk. konsol. celku	21	0	0
B.5.	výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania ostatných dlhodobých pôžičiek	23	0	0
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24	0	0
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25	0	0
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26	0	0
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27	0	0

B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28	0	0
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29	0	0
B.*	Čisté peňažné toky z IČ (B.1 až B.12.)	30	-150 588,74	-73 872,33
C. Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do VI	32	0	0
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33	0	0
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vlastných akcií a vl. obch. podielov	34	0	0
C.1.4.	Výdavky na vypl.podieli na VI (vyrovnávacie, členov,...)	35	0	0
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do VI	36	0	0
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	-161 333,97	-315 860,13
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlh.úverov a pôžičiek, z emit.dlh. a iných	39	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlh.úver.a pôžičiek,emit.dlh. a iné	40	-130 654,93	-287 397,12
C.2.3.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov	41	0,00	0,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov	42	-30 679,04	-28 463,01
C.3.	Výdavky na zapl.úrokov a dividend okrem úrokov PČ	43	-1 265,45	-6 408,38
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44	0,00	0,00
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45	0,00	0,00
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46	0,00	0,00
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47	0,00	0,00
C.*	Čisté peňažné toky z FČ (C.1 až C.7.)	48	-162 599,42	-322 268,51
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(A *** + B. + C)	49	1 258 594,73	1 155 052,30
E.	Stav peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	50	291 487,38	-863 564,57
F.	Stav peň.prostriedkov a peň ekvivalentov na konci účt.obdobia pred zohľadnením kurz.rozdielov (D. + E)	51	1 550 082,11	291 487,73
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	52	0,00	-0,35
G.1.	Kurzové straty	53	0,00	-0,35
G.2.	Kurzové zisky	54	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (D. + E. + G)	55	1 550 082,11	291 487,38

Použité skratky

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerové číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie