

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

Spoločnosť Račianska teplárenská, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.4.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 19.5.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3333/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby.

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27.5.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 7. júna 2016.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti z 15.10.2014 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**

Predstavenstvo	Ing. Roman Doupovec predseda Ing. Michal Hrdlička Ing. Miroslav Pajchl
Dozorná rada	Ing. Peter Strýček Ing. Martin Žigo Ing. František Sás Peter Pálka

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

Aktionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.	165 970	100	100	-
Spolu	165 970	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES S.A. 1 Place des Degres, 92800 Puteaux, Francúzska republika (predtým GDF SUEZ ENERGY SERVICES S.A). Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

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

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	1 - 4	lineárna	25 - 100
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 až 20	lineárna	5 až 8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>								3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1									
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2						

(g) Záväzky

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

(h) Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmov v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízíng)

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

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

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

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

(l) Cudzía mena

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	8	6	7	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	1	6	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

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

(m) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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

(n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

SBERBANK Slovensko a.s. má záložné právo na financovaný hnuteľný majetok z úveru s vinkuláciou poistného plnenia založeného hnuteľného majetku umiestneného v kotolniach a odovzdávacích staniciach tepla.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	911 980
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v nájme 1 osobné auto v obstarávacej cene 7 250 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2015: 2 833 EUR , k 31. decembru 2016: 726 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	8 781	0	0	0	0	0	8 781
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	9 189	0	0	0	0	0	9 189
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	2 284	0	0	0	0	0	2 284
Stav k 31.12.2016	0	1 876	0	0	0	0	0	1 876

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	11 065	0	0	0	0	0	11 065
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	8 373	0	0	0	0	0	8 373
Prírastky	0	408	0	0	0	0	0	408
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	8 781	0	0	0	0	0	8 781
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	2 692	0	0	0	0	0	2 692
Stav k 31.12.2015	0	2 284	0	0	0	0	0	2 284

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	1 215	4 435 362	329 618	0	0	0	354 927	0	5 121 122
Prírastky	0	0	0	0	0	0	202 488	0	202 488
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	4 891	207 791	336 097	0	0	0	- 548 779	0	0
Stav k 31.12.2016	6 106	4 643 153	665 715	0	0	0	8 636	0	5 323 610
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	2 348 250	86 373	0	0	0	0	0	2 434 623
Prírastky	0	377 962	37 619	0	0	0	0	0	415 581
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 726 212	123992	0	0	0	0	0	2 850 204
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	1 215	2 087 112	243 245	0	0	0	354 927	0	2 686 499
Stav k 31.12.2016	6 106	1 916 941	541 723	0	0	0	8 636	0	2 473 406

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 8 6 7 8 1

DIČ 2 0 2 1 9 1 6 0 7 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	1 215	4 248 281	238 604	0	0	0	34 943	0	4 523 043
Prírastky	0	0	0	0	0	0	599 190	0	599 190
Úbytky	0	0	- 1 111	0	0	0	0	0	- 1 111
Presuny	0	187 081	92 125	0	0	0	- 279 206	0	0
Stav k 31.12.2014	1 215	4 435 362	329 618	0	0	0	354 927	0	5 121 122
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 991 970	62 150	0	0	0	0	0	2 054 120
Prírastky	0	356 280	25 333	0	0	0	0	0	381 613
Úbytky	0	0	- 1 111	0	0	0	0	0	- 1 111
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	2 348 250	86 373	0	0	0	0	0	2 434 623
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	1 215	2 256 311	176 454	0	0	0	34 943	0	2 468 923
Stav k 31.12.2014	1 215	2 087 112	243 245	0	0	0	354 927	0	2 686 499

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav opravnej položky k 31.12.2016
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0		0

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	21 627	0	21 627
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 627	0	21 627
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	349 504	10 867	360 371
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	22 819	0	22 819
Iné pohľadávky	294	0	294
Krátkodobé pohľadávky spolu	372 617	10 867	383 484

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	18 954	0	18 954
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 954	0	18 954
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	308 958	11 062	320 020
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	65 310	0	65 310
Iné pohľadávky	202	0	202
Krátkodobé pohľadávky spolu	374 470	11 062	385 532

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2016	31.12.2015
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	10 867	11 062
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	372 617	374 470
Krátkodobé pohľadávky spolu	383 484	385 532
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 627	18 954
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	21 627	18 954
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 627	18 954

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2016)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 268 639	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	360 371
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má založené pohľadávky v prospech Sberbank Slovensko a.s. a Československej obchodnej banky, a.s. z titulu poskytnutia bankových úverov na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a toto právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné a sporné a nevymožiteľné pohľadávky po lehote splatnosti, pri ktorých je pochybnosť, či budú úplne zaplatené. V roku 2016 nie je potrebné vytvoriť opravnú položku.

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-45 029	-14 002
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-45 029	-14 002
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-57 956	-72 155
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-57 956	-72 155
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	21 627	18 954
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-2 672	-21 534
Zaúčtovaná ako náklad	-2 672	-21 534
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Spoločnosť má zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim pohľadávkam na výplatu z akýchkoľvek účtov vedených v Sberbank, a.s. a v Československej obchodnej banke, a.s. Slovensko vo výške úverovej pohľadávky. S ostatnými účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	55	172
Bežné bankové účty	322 811	151 399
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	322 866	151 571

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	808	4 693
Poistné	797	0
Ostatné	11	4 693
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	27 515	18 177
Ostatné	27 515	18 177
Spolu	28 323	22 870

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 109	13 224	12 603	372	14 358
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 180	2 761	2 808	372	2 761
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania		0	0	0	0
Iné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 180	2 761	2 808	372	2 761
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	7 815	5 950	7 815	0	5 950
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 980	1 980	1 980	0	1 980
Iné	1 134	2 533	0	0	3 667
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 929	10 463	9 795	0	11 597

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné a vernostné	820	0	0	0	820
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	820	0	0	0	820
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 784	14 109	11 668	116	14 109
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 719	3 180	3 603	116	3 180
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 980	0	1 980	0	0
Iné zákonné rezervy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 699	3 180	5 583	116	3 180
Ostatné rezervy krátkodobé					
Bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	6 085	7 815	6 085	0	7 815
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového	0	1 980	0	0	1 980
Iné	0	1 134	0	0	1 134
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 085	10 929	6 085	0	10 929

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je tvorená z prepočtu nevyčerpaných dovoleniak k 31.12.2016.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

3. Závazky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	664 843	319 084
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	810 282	748 792
Krátkodobé záväzky spolu	1 475 125	1 067 876
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 820	37 275
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	18 820	37 275

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu osobných áut a záväzky v rámci konsolidovaného celku. Okrem krátkodobých záväzkov z bežnej činnosti spoločnosť eviduje záväzky voči zamestnancom (4 466 EUR), sociálnym a daňovým inštitúciám (25 940 EUR), záväzky z nevyfakturovaných dodávok (14 192 EUR) a ostatné záväzky (754 EUR). Časť dlhodobých záväzkov je vo výške sociálneho fondu (820 EUR).

Záväzky z finančného lízingu k 31. decembru 2016 boli v hodnote 726 EUR:

	31.12.2016			31.12.2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	726	0	0	2 107	726	0
Finančný náklad	5	0	0	84	5	0
Spolu	731	0	0	2 191	731	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Začiatkový stav sociálneho fondu	549	563
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	574	335
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	574	335
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		
Čerpanie sociálneho fondu	303	349
Konečný zostatok sociálneho fondu	820	549

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

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

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2021	93 773	117 706
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2018	255 991	524 995
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2022	198 000	237 600
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	0	31 680
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2024	312 063	356 659
Dlhodobé úvery spolu				859 827	1 268 640
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - Bianco	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2017	23 933	22 539
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,10 %	2017	269 003	269 003
Bankový úver- Experiment	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	39 600	39 600
Bankový úver- Komisarčky	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	31 680	31 680
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+1,80 %	2017	44 596	44 596
Krátkodobé úvery spolu				408 812	407 418
Spolu				1 268 639	1 676 058

Spoločnosť ručí za úvery blanco zmenkami, pohľadávkami spoločnosti a patronátnym vyhlásením spoločnosti GDF SUEZ vo forme osobitnej listiny. Banka má záložné právo na financovaný hnuťelný majetok s vinkuláciou poisťného plnenia založeného hnuťelného majetku.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2016	Suma istiny v EUR k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				18 000	36 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2018	18 000	36 000
Krátkodobé úvery a pôžičky mimo bánk, z toho:				318 000	18 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	2	31.12.2017	18 000	18 000
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	EUR	1,5	30.11.2017	300 000	0
Spolu				336 000	54 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0
	7	2						

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony podľa typu výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Teplo		Obsluha kotolní		Ostatné		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	2 824 037	2 866 736	5 040	5 052	90 813	50 700	2 919 890	2 922 488
Spolu	2 824 037	2 866 736	5 040	5 052	90 813	50 700	2 919 890	2 922 488

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	49	26
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	0	25
Iné	49	1
Finančné výnosy, z toho:	241	237
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	241	237
Výnosové úroky	241	237

3. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 919 890	2 922 488
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	2 919 890	2 922 488

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

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

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	430 535	386 818
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 340</i>	<i>3 325</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 340	3 325
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>427 195</i>	 <i>383 493</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	13	6
Prenájom priestorov	16 993	16 993
Prenájom tepelné hospodárstvo	39 834	39 834
Náklady na inzerciu, reklamu	45	500
Právne a ekonomické poradenstvo	3 332	3 557
Služby za revízie, zákonné prehliadky tepelných zariadení	52 873	52 288
Telekomunikačné a poštovné poplatky	564	673
Monitoring tepelných zdrojov	19 044	19 044
Opravy	132 540	98 955
Vedenie účtovníctva a poradenstvo	149 019	138 739
Reprezentačné náklady	368	172
Školenia	804	1 160
Garancia úverov	3 807	4 664
Ostatné	7 959	6 908
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 9 165	 8 236
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
Iné	9 165	8 236
 Finančné náklady, z toho:	 22 989	 29 080
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>22 989</i>	 <i>29 080</i>
Nákladové úroky	21 459	27 540
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 530	1 540
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	150 152		100,00 %	171 861		100,00 %
teoretická daň		33 033	22,00 %		37 809	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	89 252	19 635	22,00 %	107 145	23 572	22,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-70 230	-15 451	22,00 %	-6 118	-1 346	22,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	169 174	37 217	24,79 %	272 888	60 035	34,93 %
Splatná daň z príjmov		37 217	24,79 %		60 035	34,93 %
Odložená daň z príjmov		-2 672	-1,78 %		-21 534	-12,53 %
Celková daň z príjmov		34 545	23,01 %		38 501	22,40 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 030	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH***Ostatné finančné povinnosti***

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme tepelné hospodárstvo od Mestskej časti Rača. Zostatková hodnota tohto majetku bola k 31.12.2015 EUR 7 621 a k 31.12.2016 EUR 5 305.

Spoločnosť sa zaviazala v Zmluve o dlhodobom prenájme v Mestskou časťou Rača, že preinvestuje počas doby nájmu 133 000 TSKK t. j. 4 414 791 EUR z toho 79 800 TSKK t.j. 2 648 875 EUR (v cenách roku 2003) v prvých piatich rokoch. Spoločnosť k 31. decembru 2016 preinvestovala 5 210 295 EUR do rozvoja tepelného hospodárstva vrátane rozvodov.

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

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2015: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 5 178 EUR (v roku 2015: 5 185 EUR).

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

a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2016	Časť 1 - rok 2015		Časť 1 - rok 2016	Časť 1 - rok 2015	
Peňažné príjmy	5 178	5 178	0	0	0	0
	5 178	3 525	0	0	1 660	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Prijaté služby v oblasti vedenia účtovnej a ek.agendy -Engie Services	01	137 241	124 819
Prijaté služby v oblasti dozorovania tepelných objektov-Engie Services	01	19 044	19 044
Prijatá technická pomoc a nákup investícií-Engie Services	01	202 835	569 903
Prijaté iné služby-Engie Services	01	1 552	1 206
Prijaté služby za revízie a zákonné prehliadky a opravy-Engie Services	01	21 574	70 446
Platené poistné-Engie Services	11	181	
Prijaté iné služby - Prvá ružinovská spoločnosť	01	199	318
Prenájom-Prvá ružinovská spoločnosť	01	0	0
Prijatá pôžička - Prvá ružinovská spoločnosť	08	300 000	0
Platený úrok z pôžičky - Prvá ružinovská spoločnosť	08	985	1 344
Poskytnuté služby v oblasti obsluhy kotolní - Termming	02	5 040	5 040

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A.:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Prijaté služby v oblasti poradenstva - Mng.fee	01	11 778	13 920
Poplatok za garanciu úverov	10	3 807	4 664
Platené poistné	11	810	1 439

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z prijatej pôžičky	336 000	54 000
Závazky z obchodného styku	750 210	798 698
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Spolu pasíva	1 086 210	852 698

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie					31.12.2016 f
	31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	31.12.2015 e	
Základné imanie	165 970	0	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	133 360	115 607	0	-133 360		115 607
Vyplatené dividendy*	0	0	-133 360	133 360		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	471 573	115 607	-133 360	0		453 820

Základné imanie Spoločnosti vo výške 165 970 EUR (31. decembra 2015: 165 970 EUR) tvorí:

- 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2016: 500 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 331,94 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2016 bol základný zisk vo výške 231,21 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2015: 266,72 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015
b	c	d	e	f	
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkami 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)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	33 194	0	0	0	33 194
Nedeliteľný fond	-	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 049	0	0	0	139 049
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	216 655	133 360	0	-216 655	133 360
Vyplatené dividendy	0	0	-216 655	216 655	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	554 868	133 360	-216 655	0	471 572

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	133 360
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	133 360
Iné	0
Spolu	133 360

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 115 607 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata vo forme dividend 115 607 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	8	6	7	8	1		
DIC	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2016 EUR	2015 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	150 152	171 861
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	415 989	382 021
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu rezerv	250	2 325
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Úrokové náklady (netto)	21 218	27 304
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	587 609	583 511
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	19 413	-25 894
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	108 592	413 581
Prevádzkové peňažné toky	715 614	971 198
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	715 614	971 198
Zaplatené úroky	- 21 459	- 27 540
Prijaté úroky	241	236
Zaplatená daň z príjmov	- 61 834	- 91 464
Vyplatené dividendy	-133 360	- 393 933
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	499 202	458 497
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 202 488	- 599 190
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 202 488	- 599 190
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-407 419	- 406 356
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	282 000	- 18 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 125 419	- 424 356
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	171 295	- 565 049
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	151 571	716 620
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	322 866	151 571

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>1</td></tr></table>							3	5	8	8	6	7	8	1
3	5	8	8	6	7	8	1								
DIČ	2	0	2	1	9	1	6	0	7	2					

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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